

Møteinnkalling

Kristiansand kontrollutvalg

Dato: 31.08.2017 kl. 11:45 (**NB: MERK KLOKKESLETT!**)
Møtested: Kilden Teater og Konserthus (Sjølystveien 2, 4610 Kristiansand) Oppmøte i Foajeen (**NB: MERK MØTESTED!**)
Arkivsak: 17/00010
Arkivkode: 033

Forfall meldes til sekretær for kontrollutvalget på e-post: alexander.etsy.jensen@temark.no eller tlf. 91 82 75 45.

Vara møter bare etter egen innkalling. Til dette møtet møter Solveig N8ilsen (V) for Vidar Karlsen (KRF).

Møte starter med virksomhetsbesøk hos Kilden Teater og Konserthus før kontrollutvalget behandler de ordinære sakene på sakskartet. Tema for virksomhetsbesøket:

- Aktivitet
- Organisering
- Generell orientering
- Hvordan etterlever Kilden Teater- og konserthus det skattedirektoratet har slått fast er gjeldende rett knyttet til mva.

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
4/17 17/00010-19 Godkjenning av møteinnkalling 31.08.17	3
Møteprotokoll	
4/17 17/00010-20 Godkjenning av protokoll fra møte 15.06.17	4
Saker til behandling	
32/17 16/13283-11 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen	5
33/17 17/12035-2 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2017 Kristiansand kommune	8

34/17	17/00015-11	Orientering fra revisjonen 31.08.17	9
35/17	17/00022-7	Referatsaker 31.08.17	10
36/17	17/00028-8	Eventuelt 31.08.17	11

Sakene legges også ut på www.temark.no

Arendal, 24.08.2017

For
Leder Makvan Kasheikal

Alexander Etsy Jensen (sign.)
Sekretær

Møteinnkalling

4/17 Godkjenning av møteinnkalling 31.08.17

Arkivsak-dok. 17/00010-19
Arkivkode. 033
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	4/17

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 31.08.17 godkjennes.

Vedlegg:

- Møteinnkalling 31.08.17

Møteprotokoll

4/17 Godkjenning av protokoll fra møte 15.06.17

Arkivsak-dok. 17/00010-20
Arkivkode. 033
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	4/17

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 15.06.17 godkjennes.

Vedlegg 1:

- Protokoll 15.06.17

Vedlegg til sak



Protokoll
Kristiansand kontrol

Saker til behandling

32/17 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen

Arkivsak-dok. 16/13283-11
Arkivkode. 217
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	32/17

Forslag fra sekretariatet:

Rådmannens tilbakemelding tas til foreløpig orientering.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet saken i møte 11.05.17 sak 15/17 og bystyret behandlet saken i møte 31.05.17 sak 65/17 og fattet enstemmig følgende vedtak i tråd med kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

Bystyret tar rapporten Samhandlingsreformen - Utskriving av pasienter med behov for hjemmesykepleie til orientering og ber rådmannen følge opp revisjonens anbefaling:

Kristiansand kommune bør innen juli 2018 gjennomføre kontroll av egen praksis i forbindelse med arbeidet med å følge opp brukere som har blitt skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF.

Rådmannen bes komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefaling innen 14.08.17. Senest i kontrollutvalgets møte i juli 2018 bes rådmannen gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefaling er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Sekretariatet mottok tilbakemeldingen fra rådmann 07.06.17 og det er bakgrunnen for at saken legges frem for kontrollutvalget.

Saksopplysninger:

Revisjonen konkluderte med at kommunens fokus fremover burde være på å sikre høy implementeringsgrad i hele helse- og sosialsektoren av rutinene, sjekklister og planene som kommunen allerede har utviklet.

Med utgangspunkt i nøkkelordene

- elektronisk kommunikasjon med sykehuset,
- fortløpende dokumentasjon i pasientjournal,
- implementering av sjekklister,
- samhandlingsavvik og
- brukervedvirkning,

var revisjonens anbefaling følgende:

Kristiansand kommune bør innen juli 2018 gjennomføre kontroll av egen praksis i forbindelse med arbeidet med å følge opp brukere som har blitt skrevet ut fra Sørlandet sykehus HF.

Det går frem av rådmannens tilbakemelding at kommunen nylig har anskaffet et nytt elektronisk kvalitetssystem som skal benyttes av samtlige sektorer. Opplæring og implementering av dokumentstyrings- og avvikssystem skal starte kort tid etter at det nye systemet er installert, sannsynligvis høsten 2017. Videre opplyses det at inntil nytt kvalitetssystem er på plass benyttes helse- og sosialsektorens eget dokumentstyringssystem som alle sektorens ansatte har tilgang til via kommunens intranettside.

Videre opplyses det om i tilbakemeldingen at det er utarbeidet en prosedyre for registrering og behandling av samhandlingsavvik. Prosedyren viser arbeids- og dokumentflyten for samhandlingsavvik sendt til eller mottatt fra sykehuset. I tillegg inneholder prosedyren meldeskjema fra kommunehelsetjenesten. Det opplyses at prosedyren for samhandlingsavvik er gjennomgått i ledermøter ved de aktuelle virksomhetene, og ansatte er orientert via tjenesteledere. Med de nye rutinene har kvalitetsrådgiver oversikt over antallet og type hendelser som meldes.

Rådmann gir uttrykk for i sin tilbakemelding at det har vært utfordrende å finne en god elektronisk løsning i pasientjournalssystemet Profil for sjekklister knyttet til gode pasientforløp. Det opplyses at dette nå er løst og sjekklister er implementert i to soner og følger fremdriftsplanen som går frem av tabell 1 i tilbakemeldingen.

Videre går det frem av tilbakemeldingen at service og forvaltning har utarbeidet en informasjonsbrosjyre om helse- og omsorgstjenestene i Kristiansand kommune. Målgruppen er innlagte pasienter og pårørende ved SSHF. Brosjyren finnes i en folderutgave og er utplassert i sykehuset.

Det går også frem at Håndtering av elektroniske meldinger – Pleie- og omsorgsmeldinger (PLO).

Helse- og sosialsektoren har nå utarbeidet følgende prosedyrer:

- Håndtering av PLO meldinger i virksomheten behandling og rehabilitering
- Håndtering av PLO meldinger i samhandling med sykehuset

Det går frem av tilbakemeldingen at sektoren skal innen juli 2018 gjennomføre en intern revisjon av de deler av kvalitetssystemet som omfatter samhandling om pasienter skrevet ut fra SSHF til eget hjem ved behov for hjemmesykepleie etter hjemkomst, dette er i tråd med revisjonens anbefaling. Revisjonen vil følge et utvalg av utskrevne pasienter og ha et høyt fokus på dokumentasjon samt etterlevelse av egne prosedyrer og delavtaler med SSHF.

Kontrollutvalget vil innen juli 2018 få en skriftlig tilbakemelding om hvordan vedtaket og rapportens anbefaling er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt.

Vurdering fra sekretariatet:

Etter sekretariatets vurdering har rådmann i sin tilbakemelding til kontrollutvalget redegjort for en skriftlig plan for tiltak som settes i gang for å følge opp vedtaket og rapportens anbefaling. Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til foreløpig orientering.

Vedlegg 2:

- Tilbakemelding fra rådmann vedr. oppfølging av rapport om samhandlingsreformen
- Tilsyn med samhandling om utskrivningsklare pasienter avsluttes

Vedlegg til sak



Tilbakemelding fra
rådmann vedr. oppf



Tilsyn med
samhandling om ut:

33/17 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2017 Kristiansand kommune

Arkivsak-dok. 17/12035-2
Arkivkode. 210
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	33/17

Forslag fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2017 for Kristiansand kommune tas til orientering.

Saksopplysninger:

Kommunens revisor skal følge lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i revisjonsarbeidet. De bestemmelser revisor skal følge er i hovedsak:

- Kommuneloven av 25.09.92 med forskrifter
- Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner mv. av 15.06.04
- Internasjonale revisjonsstandarder (International Standards on Auditing – ISA)

Revisjon av kommunen utgjør i henhold til forskrift om revisjon to hovedoppgaver: regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Agder Kommunerevisjon IKS er valgt som revisor for Kristiansand kommune og har avtale om å levere disse tjenestene for kommunen.

Overordnet revisjonsstrategi 2017 er et overordnet planleggingsdokument for gjennomføring av regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2017. Formålet med overordnet revisjonsstrategi er å planlegge tilstrekkelige og effektive revisjonshandlinger for regnskapsrevisjon. Revisjonsstandarden ISA 300 "Planlegging av revisjon av et regnskap" ligger til grunn for vedlagte dokument.

Den overordnede revisjonsstrategien med dens prioriteringer for inneværende regnskapsår, vil, sammen med revisjonens øvrige muntlige og skriftlige rapporteringer, hjelpe kontrollutvalget å oppfylle deres tilsyns- og påseansvar overfor revisjonen.

Revisor vil presentere overordnet revisjonsstrategi i møtet.

Vurdering fra sekretariatet:

Overordnet revisjonsstrategi er revisjonens dokument og skal bare tas til orientering av kontrollutvalget. Den vil likevel sikre utvalget et bedre grunnlag for å ivareta sitt påseansvar overfor revisjonen.

Vedlegg 3:

- Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjon 2017 Kristiansand kommune

Vedlegg til sak



Revisjonsstrategi
2017 Kristiansand kc

34/17 Orientering fra revisjonen 31.08.17

Arkivsak-dok. 17/00015-11
Arkivkode. 210
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	34/17

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har et ansvar for å se til at det blir gjennomført revisjon i kommunen. For å holde seg orientert om det pågående revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalget gjennom året.

Saksopplysninger:

Agder Kommunerevisjon IKS vil orientere om følgende i møte:

1. Løpende revisjon
 - a. Avlønning av øvingslærere – Refusjonskrav (**U.OFF. jfr. Offl. §13 jfr. Fvl. § 13**)
2. Pågående prosjekter
3. Oppsummering av årsoppgjør 2016:
 - a. Revisjonens oppsummering av årsoppgjør 2016 datert 22.05.17
 - b. Svar på revisjonens oppsummering av årsoppgjør 2016 datert 03.07.17
 - c. Oppsummering årsoppgjør 2016 - Kristiansand Boligselskap
 - d. Oppsummering årsoppgjør 2016 - Kristiansand Havn KF

Vedlegg 4:

- Avlønning av øvingslærere – Refusjonskrav UIA (**U.OFF. jfr. Offl. §13 jfr. Fvl. § 13**)
- Revisjonens oppsummering av årsoppgjør 2016 datert 22.05.17
- Svar på revisjonens oppsummering av årsoppgjør 2016 datert 03.07.17
- Oppsummering årsoppgjør 2016 - Kristiansand Boligselskap datert 18.08.17
- Oppsummering årsoppgjør 2016 - Kristiansand Havn KF

Vedlegg til sak



Oppsummering av
årsoppgjør 2016



Svar på
oppsummering av



Oppsummering



Oppsummering



Brev vedr.



Svar brev vedr.

årsoppgjør 2016 oppsummering av åårsoppgjør 2016 - Kiårsoppgjør 2016 - Kiavlønning av øvingsavlønning av øvings

35/17 Referatsaker 31.08.17

Arkivsak-dok. 17/00022-7
Arkivkode. 033
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	35/17

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Saksopplysninger:

1. Referatsaker:
 - a. Varsel om opprettelse av tilsynssak - Barneverntjenesten Kristiansandsregionen
2. Innkommen/utgående post
3. Saker behandlet i bystyret
4. Neste møte 21.09.17 kl. 12:00

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

36/17 Eventuelt 31.08.17

Arkivsak-dok. 17/00028-8
Arkivkode. 033
Saksbehandler Alexander Etsy Jensen

Saksgang	Møtedato	Saksnr
1 Kristiansand kontrollutvalg	31.08.2017	36/17

KLIKK HER FOR Å SKRIVE INN TEKST.