

Oppsummering risiko- og vesentlighetsanalyse(ROV)

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato

09.06.2020

Saknr

18/20

Saksbehandler Einar Sandlund**Arkivkode** FE - 217, TI - &30**Arkivsaknr** 20/56 - 10**Forslag til vedtak**

Saken legges frem uten nærmere forslag til vedtak.

Saksopplysninger

Kommunestyret skal innen utgangen av året etter kommunevalget vedta planer for hhv. forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. En viser i så henseende til sak 02/20 hvor det ble bestilt en risiko- og vesentlighetsanalyse(ROV) fra Revisjon Midt- Norge SA. Denne omfattet både områder for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Til en viss grad er det også en sammenheng mellom planene; selskaper hvor kommunen er eier utfører tjenester både mot innbyggerne og kommuneorganisasjonen. Kontrollutvalget har således ønsket å se planene i sammenheng og eierskapsmelding som skal behandles i kommunestyret i juni.

Koronapandemien(Covid-19) og myndighetenes tiltak av 12.03.20 har i stor og vesentlig grad endret situasjonen og utfordringene for kommunene, også Namsos. Dette påvirker og endrer i stor grad ROV-bildet. Planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll vil bli lagt frem for kontrollutvalget i septembermøtet.

Kontrollutvalget gjennomførte i sak 06/20 den 25.02.20 en dialog med administrasjonen, gruppeledere, utvalgsledere, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud med bakgrunn i utarbeidet ROV. Ut fra dette pekte kontrollutvalget på følgende aktuelle områder for forvaltningsrevisjon:

- *Rekruttering, kompetansebehov/-overføring*
- *Sykefravær, intern kommunikasjon i organisasjonen*
- *Mellomledernivå; kompetanse, arbeidsmengde,*
- *Datasikkerhet; personvern, kommunikasjons- og informasjonsform med brukere og innbyggere*
- *Kvalitet helse- og omsorgstjenestene, er planverk relevant og oppdatert*
- *Deltidsstillinger, ansettelse, heltid*
- *Kompetansekrav lærere, mange lærere er ufaglærte, bruk av vikarer*
- *Vikarbruk i skole og barnehage*
- *Risiko- og sårbarhetsanalyse som ledd i saksbehandlingen*
- *Innkjøp; bærekraft, sosial dumping, kontraktsoppfølging, klima- og miljø*
- *Vannforsyning*
- *Avvikshåndtering og internkontroll*
- *Barnefattigdom, økonomisk sosialhjelp, tilgang på kulturaktiviteter,*
- *Oppfølging, resultater og innovasjon av intensjonsavtalen vedr. Nye Namsos*

Vurdering

Covid-19 har påvirket hele kommuneorganisasjonen etter de tiltak som har kommet fra sentrale myndigheter fra 12.03.20 og videre frem til dags dato. Av tjenesteområdene sier det seg selv at helse- og omsorgstjenestene har fått endret sin kommunale hverdag vesentlig. Likedan har også oppvekstområdet fått merke de endrede utfordringer. NAV har også fått endret sitt situasjonsbilde og utfordringer vesentlig.

Ut fra det endrede ROV-bilde og de områder kontrollutvalget pekte på i sak 06/20 er en av

den oppfatning at følgende områder kan ha fått økt aktualitet vedr. forvaltningsrevisjon:

- *Kvalitet helse- og omsorgstjenestene, er planverk relevant og oppdatert*
 - *Barnefattigdom, økonomisk sosialhjelp*
- *Risiko- og sårbarhetsanalyse som ledd i saksbehandlingen*
- *Avvikshåndtering og internkontroll*

Ser en til de områder som er *merket rødt i ROV* kan følgende områder ha fått økt aktualitet:

- *HMS*
- *Barnevern*
- *Grunnskole*
- *Psykatri/rus*
- *Sykehjem*
- *Hjemmetjenesten*

Av andre områder/temaer som kan ha fått økt aktualitet ut fra situasjonen etter Covid-19 vil en peke på:

- *Beredskap; omstilling og ressurser*
- *Barnehage*
- *Helsetjenester; lege/skolehelse/helsestasjon*
- *Vannforsyning*
- *IT-sikkerhet*
- *Personal, kompetansebehov, sykefravær*

Ovenfornevnte områder og temaer er ikke uttømmende. Det kan være felt som ikke som ikke er omtalt som bør vurderes nærmere og utfordringsbildet kan også endre seg; det viser også de vurderinger/tiltak som sentrale myndigheter gjør.

Saken legges frem for kontrollutvalget, uten nærmere forslag til vedtak, for diskusjon/vurdering av ROV-bildet etter de vesentlige endringer som har skjedd pga. Covid-19.