



Nesbyen kommune

Arkivreferanse: 2023/1200-5

Saksbehandler: Maylinn Espegard

Saksfremlegg

FR-rapport ressurskrevende tjenester

Saksnr:	Utvalg	Møtedato
	Kommunestyret	12.12.2024

Saksdokument:

Vedlegg

- 1 3-19 FR-rap. Ressurskrevende tjenester Nesbyen kom..pdf

Saksopplysninger:

I kontrollutvalgsmøtet 06.02.2023 – sak 05/23 redegjorde forvaltningsrevisor Even Tveter for prosjektplanen.

Kontrollutvalget anså det hensiktsmessig å få belyst i prosjektet utfordringene med manglende rammetilskudd for brukere under 16 og over 67 år.

Iht. revisor vil prosjektet redegjøre for kommunale utgifter på tjenesteområdet. Det kan deles opp på de ulike brukergruppene, bl.a. på de som er under 16 år og de som er over 67 år, for å få et bilde av kostnadene for de ulike gruppene. Samt om disse gruppene får de tjenestene de har krav på iht. vedtak.

Kontrollutvalget vedtok:

«Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisors redegjørelse og prosjektplanen til orientering.

Kontrollutvalget bestiller, av Viken kommunerevisjon IKS, en forvaltningsrevisjon på området ressurskrevende tjenester basert på prosjektplanen og momenter fremkommet i møtet.»

Prosjektets fremdrift

Revisjonsarbeidet har blitt forsinket bl.a. grunnet at k-utvalgets budsjettrammen for 2024 ble redusert med kr. 200 000,-, som ble endelig vedtatt i kommunestyrets møte i desember

2024. Dette medførte at prosjektet måtte vurderes avsluttet, til tross for at mye arbeid allerede hadde blitt utført. Samtidig hadde Viken kommunerevisjon IKS sitt representantskap i november 2023 vedtatt å gå over til en ny finansieringsordning fra og med 01.01.2024. Dette innebar bl.a. budsjett til forvaltningsrevisjon kunne ha et fireårig perspektiv. Dette åpnet for, til tross for redusert budsjetttramme for 2024, at prosjektet kunne fortsette fremdriften og ferdigstilles i 2024.

Fra rapporten:***Prosjektets formål:***

Undersøke om kommunen etterlever krav til tjenestetilbud når det gjelder saksbehandling og oppfølging av fattede vedtak, samt at kommunen har utarbeidet rutiner for å sikre en hensiktsmessig ressursbruk på området for ressurskrevende tjenester.

Problemstillinger:

1. Sikrer kommunen at det er rutiner for tilfredsstillende budsjettering og ressursbruk innen området ressurskrevende tjenester?
2. Sikrer kommunen at det er etablerte prosesser og rutiner som bidrar til å gi kommunen tilskudd og refusjoner knyttet til ressurskrevende tjenester?
3. Sikrer kommunen at saksbehandling og utførelse av vedtak er i henhold til regelverk, herunder om det gjennomføres evalueringer og revurderinger av vedtak?
4. Sikrer Nesbyen kommune at det er tilstrekkelig kompetanse innenfor tjenesteområdet for å yte forsvarlige tjenester, herunder bruk av tvang og makt?

Oppsummering:

«Undersøkelsen har hatt to relativt adskilte oppgaveområder knyttet til ressurskrevende tjenester i Nesbyen. Det har vært en undersøkelse av noen finansielle prinsipper og praksis for denne tjenesten, da det er en tjeneste som både er kostnadstung og refusjonsbasert. Det har også vært en undersøkelse av utførelsen av vedtak og oppfølgingen av disse, samt sektorens kapasiteter og kompetanse.

Nesbyen oppgir at de har en fast praksis for budsjettarbeidet, og viser til et samarbeid innad i tjenesten og med relevante aktører som tildelingsenheten og økonomiansvarlige i kommunen. Revisjonen mener at rutinene i større grad kunne vært formalisert.

Undersøkelsen viser at kommunens system for refusjonskrav knyttet til ressurskrevende i liten grad er formalisert. Det fremkommer også at praksis er ulik fra bruker til bruker. Det har også vært feil som har blitt tatt opp av regnskapsrevisjonens kontroll av refusjoner de siste årene. Revisjonen mener at det bør utarbeides rutiner som sikrer enhetlig praksis for refusjonshåndtering, og at det i større grad gjennomføres systematiske kontroller av dette arbeidet.

Når det gjelder problemstillingen som omhandler vedtaksutforming og evalueringer av disse, er konklusjonen at kommunen i all hovedsak følger de krav som gjelder for dette. Dette er etter revisjonens mening positivt, og særlig at brukermedvirkning ved opprettelse av vedtak er dokumentert.

Revisjonen konkluderer med at Nesbyen kommune har sikret tilstrekkelig kompetanse innenfor tjenesteområdet for å yte forsvarlige tjenester, herunder bruk av tvang og makt. Revisjonen vil imidlertid påpeke at effektiv bruk av ressurser og planlegging av disse opp mot fremtidige behov kan være nyttig for kommunen, særlig sett i lys av potensielt sykefravær og kommunens økonomiske handlingsrom.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Nesbyen kommune bør sikre at det er formaliserte rutiner for budsjettarbeidet i sektor for ressurskrevende tjenester.
2. Nesbyen kommune bør sikre at det er rutiner og kontrollaktiviteter som sikrer enhetlig og god praksis for refusjonskrav i sektoren.
3. Nesbyen kommune bør sikre at evalueringer av vedtak dokumenteres.
4. Nesbyen kommune bør se på om kartlegging av kompetanse og kapasitet er tilstrekkelig, både for nåværende og fremtidige behov.