



K-Sekretariatet

Kontrollutvalgets medlemmer
Ordføreren i Nordreisa kommune
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjøllhus Kleiven
Kommunedirektøren

Deres ref:	Vår ref:	Saksbehandler:	Telefon:	Dato:
	1/21-428.5.1	Bjørn H. Wikasteen	777 88 043	1.3.2021
		E-postadresse:	Mobil:	
		bhw@k-sek.no	459 60 475	

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET I NORDREISA KOMMUNE

De innkalles med dette til **digitalt møte** i kontrollutvalget.

Møtedato: Mandag 8. mars 2021
Tid: 10.00
Sted: Digitalt møte, TEAMS

De som ikke kan delta hjemmefra kan møte på rådhuset hvor man deltar fra møterom. Lenke til møtet sendes ut på epost. De som ikke behersker teams og ønsker å delta fra rådhuset gir beskjed til undertegnede snarest.

Sak 2/21 skal oversendes kommunestyret for sluttbehandling, og kommunedirektøren bes inngi eventuelle merknader til saken **før** behandlingen i kontrollutvalget, jfr. kommuneloven § 23-5.

Kommunedirektøren innkalles i sak 5/21 og bes møte klokken 10.15.

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall eller habilitetsspørsmål meldes til K- Sekretariatet i god tid før møtet.

Tromsø, 1.3.2021

Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Postadresse:	Hovedkontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:
K-Sekretariatet IKS	Fylkeshuset	Postmottak	Ringv. 1	Rådhuset	Fylkeshuset
Postboks 6600	Strandvn. 13, TROMSØ	9479 HARSTAD	9300 FINNSNES	8305 SVOLVÆR	8048 BODØ
9296 TROMSØ	Tlf. 77 78 80 43	Tlf. 77 02 61 66	Tlf. 95 10 42 51	Tlf. 95 10 90 02	
Orgnr 988 064 920					
www.k-sek.no					



K-Sekretariatet

SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune
Møtedato: Mandag 8.3.2021
Tid: Kl. 10.00
Møtested: Digitalt møte, Teams

Saknr	Tittel	U.off.
01/21	Godkjenning av protokoll fra møtet 24.11.2020	
02/21	Kontrollutvalgets årsrapport 2020	
03/21	Kontrollutvalgets årsplan 2021	
04/21	Forvaltningsrevisjonsrapport <i>Etablering av Solbakken botiltak</i>	
05/21	Oppfølging av sak 36/20 forvaltningsrevisjonsrapport <i>Kvalitet i sykehjemstjenestene</i>	
06/21	Referatsaker	
07/21	Eventuelt	



Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 1/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	------------------------------	---

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 24.11.2020

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møtet 24.11.2020 godkjennes.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:
- Protokoll fra møte 24.11.2020

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Protokollen legges fram for godkjenning av kontrollutvalget.

Tromsø, 28.2.2021



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



NORDREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresalen, Nordreisa
Møtedato: 24. november 2020
Varighet: 10.10 – 14.15

Møteleder: Siv Elin Hansen
Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Faste medlemmer

Bjarne Henry Josefsen
Tove Jensberg Hansen
Siv Elin Hansen (leder)
Arne Martin Kristiansen (nestleder)
Arthur Johan Tørfoss

Varamedlemmer

Eirik Kristiansen
Steinar Toresen
Linda Therese Fjellheim
Olaf Malvin Skogmo
Kirsti Marit Steinlien
Knut Ivar Skogvold
Kirsti Hansen-Krone

Fra utvalget møte:

Siv Elin Hansen (leder via Teams)
Arne Martin Kristiansen (nestleder)
Bjarne Henry Josefsen (fast medlem)
Tove Jensberg Hansen (fast medlem)
Arthur Johan Tørfoss (fast medlem via Teams)

Forfall:

Fra politisk ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Kommunedirektør Jan Hugo Sørensen, sak 36/20
Virksomhetsleder sykehjem Guro Charlotte Boltås, sak 36/20

Fra Kom Rev NORD IKS møte (via Teams):

Emily Berthelsen, kontaktrevisor
Ida Lejon, forvaltningsrevisor
Doris Gressmyr, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor

Fra K-Sekretariatet IKS møte (via Teams):

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Behandlede saker:

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

Saknr	Tittel	U.off.
30/20	Godkjenning av protokoll fra møtet 9.9.2020	
31/20	Rapportering fra revisor - forenklet etterlevelseskontroll	
32/20	Revisjonsstrategi 2020	
33/20	Uavhengighetserklæring regnskapsrevisor	
34/20	Prosjektskisse forvaltningsrevisjon «Kommunedirektørens plikt til å iverksette vedtak»	
35/20	Løpende orientering fra revisor – status i forvaltningsrevisjonsprosjekter	
36/20	Oppfølging sak 7/20 – forvaltningsrevisjon «Kvalitet i sykehjemstjenester»	
37/20	Møteplan 2021	
38/20	Referatsaker	
39/20	Eventuelt	
40/20	Revisjon av pasientregnskaper for 2019	
41/20	Forenklet etterlevelseskontroll – risiko og vesentlighetsvurdering	

Sak 30/20

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 9.9.2020

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møte 9.9.2020 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 9.9.2020 godkjennes.

Sak 31/20

**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSES-
KONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING**

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Revisor redegjorde for rapporten. Kontrollutvalgets medlemmer og K-Sekretariatet stilte spørsmål. Kontrollutvalget og K-Sekretariatet var kritisk til at rapporten ga uttrykk for kontrollhandlinger som reelt sett ikke var foretatt. Det gjelder kontroll av eksistensen av anskaffelsesprotokoller samt kontroll av dokumentasjonen for anskaffelses omfang. Revisor tok dette til etterretning.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Felles vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

*Melding om vedtak sendt 17.12.2020
- Kom Rev NORD*

Sak 32/20

**RAPPORTERING FRA REVISOR - REVISJONSSTRATEGI 2020 –
NORDREISA KOMMUNE**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor redegjorde for revisjons strategien for 2020. Kontrollutvalgets medlemmer og K-Sekretariatet stilte spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 33/20**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
REGNSKAPSREVISOR****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæringen fra ansvarlig regnskapsrevisor til etterretning.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar uavhengighetserklæringen fra ansvarlig regnskapsrevisor til etterretning.

Melding om vedtak sendt 17.12.2020:

- Kom Rev NORD

Sak 34/20**PROSJEKTSKISSE - FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT –
KOMMUNEDIREKTØRENS PLIKT TIL Å IVERKSETTE VEDTAK****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet *Kommunedirektørens plikt til å iverksette vedtak* og ber Kom Rev NORD iverksette prosjektet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet *Kommunedirektørens plikt til å iverksette vedtak* og ber Kom Rev NORD iverksette prosjektet.

Melding om vedtak sendt 8.12.2020

- Kom Rev NORD

SAK 35/20
RAPPORTERING FRA REVISOR – LØPENDE ORIENTERING

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsene til orientering.

Behandling:

Revisor rapporterte også om risiko og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll for 2020. Rapportering innen 30.6.2021.

Forvaltningsrevisor redegjorde for status i forvaltningsrevisjonsprosjektet om Solbakken botiltak. Revisor foreslår at endre prosjektet til ikke å utrede spørsmål knyttet til helsefaglige spørsmål knyttet til Solbakken botiltak, men at rapporten hovedsakelig knyttes til spørsmål rundt til etableringen.

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget slutter seg til forvaltningsrevisors forslag om å avgrense forvaltningsrevisjonen til ikke å ta med helsefaglige spørsmål knyttet til drift av tiltaket.*
- 2. Kontrollutvalget tar redegjørelsen av risiko - og vesentlighets vurdering for forenklet etterlevelseskontroll for 2020 til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til forvaltningsrevisors forslag om å avgrense forvaltningsrevisjonen til ikke å ta med helsefaglige spørsmål knyttet til drift av tiltaket.
2. Kontrollutvalget tar redegjørelsen av risiko - og vesentlighets vurdering for forenklet etterlevelseskontroll for 2020 til orientering.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 17.12.2020.
- Kom Rev NORD

SAK 36/20
OPPFØLGNING SAK 07/20 - FORVALTNINGSREVISJON – KVALITET I SYKEHJEMSTJENESTENE I NORDREISA KOMMUNE

Innstilling:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Kommunedirektøren møtte og redegjorde for saken. Det ble fremlagt en oppdatert oversikt over gjennomførte og planlagte tiltak.

Felles forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og vil innkalle kommunedirektøren til møtet i mars 2021 for å få en oppdatering om planlagte og gjennomførte tiltak som opplyst i dagens møte.
2. Kontrollutvalget gir kommunestyret en foreløpig orientering i årsrapporten for 2020.

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og vil innkalle kommunedirektøren til møtet i mars 2021 for å få en oppdatering om planlagte og gjennomførte tiltak som opplyst i dagens møte.
2. Kontrollutvalget gir kommunestyret en foreløpig orientering i årsrapporten for 2020.

Utskrift fra saksprotokoll sendt 17.12.2020 til:

- Kommunedirektøren

SAK 37/20

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2021 – NORDREISA

Innstilling til v e d t a k:

For 2021 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Onsdag 10. mars

Onsdag 19. mai

Onsdag 22. september

Onsdag 8. desember

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken, og endret forslag til dato.

Felles forslag til vedtak:

Mandag 8. mars

Torsdag 20. mai

Torsdag 23. september

Torsdag 9. desember

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

For 2021 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

*Mandag 8. mars
Torsdag 20. mai
Torsdag 23. september
Torsdag 9. desember*

Utskrift fra saksprotokoll sendt 17.12.2020 til:

- Kommunedirektøren*
- Ordfører*
- Kom Rev NORD*

SAK 38/20

REFERATSAKER

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

K-Sekretariatet redegjorde for bakgrunnen for at disse sakene ble gjennomgått.

Følgende saker fra **kommunestyret** ble referert:

1. Sak 110/20 Forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring
2. Sak 112/20 Retningslinjer for startlån
3. Sak 118/20 Norlandia Eiendom – søknad om bruksendring
4. Sak 132/20 Suppleringsvalg til kontrollutvalget

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet fremme en sak en sak til neste møte om kommunens praksis knyttet til forhåndstilsagn – og positive signaler om vedtak. Kommunedirektøren innkalles til neste møte.

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet fremme en sak en sak til neste møte om kommunens praksis knyttet til forhåndstilsagn – og positive signaler om vedtak. Kommunedirektøren innkalles til neste møte.

**SAK 39/20
EVENTUELT**

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Ingen saker.

**SAK 40/20
REVISJON AV PASIENTREGNSKAPER 2019**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

K-Sekretariatet hadde glemt å legge med revisjonsberetningen i ettersending av saken. Det er ingen formelle frister som tilsier at saken må behandles før årsskiftet.

Felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte .

Felles forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Rett utskrift:
Tromsø, 17.12.2020

Bjørn H. Wikasteen



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 2/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS ÅRSMEDLING FOR 2020

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2020 tas til orientering.

Saken gjelder:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2020

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Kontrollutvalgets årsrapport for 2020
B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Kontrollutvalget skal etter kommunelovens § 23-5 rapportere om resultatet av sitt arbeid til kommunestyret. Dette skjer ved at enkeltsaker sendes løpende gjennom året til kommunestyret, og ved en oppsummering av aktiviteten i kontrollutvalget i det året som har gått (årsrapport).

Vedlagt følger forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2020. Utvalget drøfter og gjennomgår forslaget i møtet. Etter kontrollutvalgets behandling og godkjenning oversendes årsrapporten ordføreren for framlegging i kommunestyret.

Tromsø, 28.2.2021

Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



Nordreisa kommune

Ráissa suohkan
Raisin komuuni

KONTROLLUTVALGET
I
NORDREISA KOMMUNE

ÅRSRAPPORT

2020

Innhold

1. INNLEDNING.....	3
2. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL OG SAMMENSETNING.....	3
2.1 Formål.....	3
2.2 Valg - sammensetning.....	3
2.3 Oversikt over kontroll – og tilsynsoppgaver.....	4
3. KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2020.....	5
3.1 Aktiviteter gjennom året.....	5
3.2 Regnskapsrevisjon.....	5
3.3 Forvaltningsrevisjon – overordnet plan for perioden 2020-2024.....	5
3.4 Iverksettelse av nye forvaltningsrevisjoner.....	6
3.4.1 Forvaltningsrevisjon om «Solbakken botiltak».....	6
3.4.2 Forvaltningsrevisjon «Iverksettelse av politiske vedtak».....	6
3.5 Oppfølging av forvaltningsrevisjoner.....	6
3.5.1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt angående økonomistyring og økonomisk internkontroll.....	6
3.5.2 Forvaltningsrevisjonsprosjekt om felles innkjøpsfunksjon i Nord-Troms.....	6
3.5.3 Forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Kvalitet i sykehjemstjenestene i Nordreisa kommune».....	7
3.6 Andre saker.....	7

1. INNLEDNING

Kontrollutvalget skal minst en gang per år gi kommunestyret en rapport om kontrollutvalgets virksomhet. Dette er en samlet rapportering av kontroll- og tilsynshandlinger som er gjennomført i 2020. Rapporten skal oversendes kommunestyret for sluttbehandling.

Utvalget har truffet sine vedtak i møter og det er skrevet protokoll fra møtene. Kontrollutvalget har i likhet med andre folkevalgte organer blitt påvirket av Covid 19 pandemien i 2020. Flere møter har blitt flyttet eller avholdt digitalt.

Utskrift av møteprotokollene er sendt utvalgets medlemmer, ordfører, kommunedirektøren og oppdragsansvarlige revisorer. Møtetidspunktene for kontrollutvalgets møter har blitt fastsatt av utvalget selv. Innkalling til møtene har vært sendt medlemmer/varamedlemmer, ordfører, kommunedirektøren og oppdragsansvarlige revisorer, og inneholdt en oversikt over de sakene som skulle behandles samt saksdokumentene.

K-Sekretariatet IKS har også i 2020 sørget for saksutredning og øvrig sekretariatsbistand.

2. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL OG SAMMENSETNING

2.1 Formål

Etter kommuneloven har kommunestyret det øverste tilsyn med den kommunale forvaltning, jf. § 22-1. For å ivareta dette tilsynsansvaret velger kommunestyret selv et kontrollutvalg som skal "forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på sine vegne", jf. § 23-1.

2.2 Valg - sammensetning

Medlemmer av kommunestyret som ikke blir tillagt andre politiske oppgaver er som hovedregel valgbare til kontrollutvalget. Minst ett av medlemmene i kontrollutvalget skal være medlem også av kommunestyret. Kontrollutvalget har 5 faste medlemmer og gruppevis varamedlemmer oppnevnt av kommunestyret.

For at utvalgsmedlemmene skal sikres en uavhengig status i forhold til kommunen og administrasjonen har lovgiver vedtatt klare valgbarhetsregler som innebærer at valgte verken representanter i utøvende politiske organer så som formannskap eller andre kommunale organer med beslutningsmyndighet eller ansatte i kommunen ikke kan inneha verv som kontrollutvalgsmedlem.

I tillegg medførte nye kommuneloven at også «*personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i*» heller ikke er valgbare.

En ytterligere innskjerping ble innført ved at «*personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefelleskap*» heller ikke er valgbar til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget kan etter ny lov fortsatt ikke tillegges andre oppgaver enn det som knytter seg til kontroll- og tilsynsfunksjonen. Det vil si at kontrollutvalget ikke skal delta i den aktive politiske beslutningsprosessen.

Kontrollutvalget (2019 -2022) består av:

Faste medlemmer:

Siv Elin Hansen, leder	SV	
Arne Martin Kristiansen, nestleder	SP	
Bjarne Josefsen, fast medlem	H	
Elisabeth Gulbrandsen, fast medlem	AP	(trådte ut av utvalget i 2020)
Arthur Tørfoss	FRP	
Tove Jensberg Hansen	H	(nytt medlem i 2020)

Varamedlem FRP:

Harald W. Henriksen (trådte ut 2020)

Varamedlem H/AP/KRF:

Eirik Kristiansen
Steinar Toresen
Linda Fjellheim

Varamedlem SV/SP:

Olaf Skogmo
Kirsti Marrit Steinlien
Knut Skøgvold
Kirsti Hansen Krone

2.3 Oversikt over kontroll – og tilsynsoppgaver

Kontrollutvalget skal påse at:

- a) *kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte*
- b) *det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak*
- c) *det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i*
- d) *det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)*
- e) *vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp.*

Andre oppgaver som er nedfelt i lov – og forskrift er:

- ✓ Vedta planer for utvalgets virksomhet og planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
- ✓ Gjennomføre risiko - og vesentlighetsvurdering som grunnlag for valg av mulige forvaltningsrevisjonsprosjekter i perioden.
- ✓ Avgi uttalelse til årsregnskapet.
- ✓ Følge opp merknader fra revisor (i nummererte brev, eller i årsregnskapet).

- ✓ Rapportere resultatene av sin virksomhet til kommunestyret.
- ✓ Følge opp kommunestyrets vedtak i saker som er rapportert.
- ✓ Utarbeide budsjett for kommunens tilsyn og kontrollarbeid.

I tillegg kan kontrollutvalget ta opp andre saker ut fra sitt mandat for *kontroll og tilsyn*. Fokus bør være et overordnet perspektiv om «systemkontroll», ikke en «vedtakskontroll». Kontrollutvalget er ikke et klageorgan, og kan heller ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer. Kontrollutvalget må forholde seg til kommunestyrets avgjørelser, men kan si fra hvis kommunestyret er i ferd med å foreta et ulovlig vedtak.

3. KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2020

3.1 Aktiviteter gjennom året

Kontrollutvalget har i 2020 til sammen avholdt 4 møter, og behandlet 40 saker. Utvalget er gjennom året blitt holdt underrettet om revisjonens virksomhet, og har ført tilsyn med at revisjonsarbeidet har foregått i samsvar med gjeldende forskrift og andre bestemmelser. Representanter fra Nordreisa kommunes administrative ledelse har møtt i kontrollutvalget.

3.2 Regnskapsrevisjon

- ✓ *Nordreisa kommunes regnskap for 2019*
Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til kommunens årsregnskap for 2019.
- ✓ *Pasientregnskap*
Kontrollutvalget har behandlet revisjonsberetningene for beboer og pasientregnskap.
- ✓ *Rapporteringer fra revisor*
Revisjonen har orientert kontrollutvalget om revisjonsstrategien for kommunens årsregnskap. I tillegg har revisor orientert om løpende revisjonsarbeid i året. Kontrollutvalget har oppfylt sitt påse-ansvar overfor revisjonen gjennom disse rapporteringene som har funnet sted i 2020, og utvalgets vurdering er at revisjonen har utført sine oppgaver på forsvarlig vis.

3.3 Forvaltningsrevisjon – overordnet plan for perioden 2020-2024

Kommunestyret i Nordreisa har etter forslag fra kontrollutvalget fastsatt slik plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2024:

Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:

- a. Kommunedirektørens plikt til å iverksette politiske vedtak*
- b. Barnevernstjenesten, kvalitet, habilitet samt oppfølging av lovbestemte frister*
- c. Kommunens internkontrollsystemer – og oppfølginger av avviksmeldinger*
- d. Kommunens plikter etter opplæringslovens § 9a (mobbesaker i grunnskolen)*

2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:

- a. Nordreisa ASVO (herunder gjennomgang av arbeidsavtaler og VTA vedtak)
- b. Ymber AS (i samarbeid med øvrige Nord-Troms kommuner)

3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

3.4 Iverksettelse av nye forvatningsrevisjoner

3.4.1 Forvaltningsrevisjon om «Solbakken botiltak»

Forvaltningsrevisjonen er en bestilling fra kommunestyret på grunnlag av vedtak i kommunestyrets sak 43/20. Bestilling ble gjort i møte 2. juni 2020.

Vedtak:

1. *Kontrollutvalget anmoder Kom Rev NORD å fremlegge en prosjektskisse for gjennomføring av undersøkelser som fremgår av dette saksfremlegg.*
2. *Prosjektskissen oversendes kontrollutvalget og godkjennes i etterfølgende fjermøte.*

Rapporten er ventet primo 2021.

3.4.2 Forvaltningsrevisjon «Iverksettelse av politiske vedtak»

Prosjektet er rangert først i den overordete analyse, og prosjektskissen ble godkjent i møte 24.11.2020. Rapporten vil komme i løpet av 2021.

3.5 Oppfølging av forvatningsrevisjoner

3.5.1. Forvaltningsrevisjonsprosjekt angående økonomistyring og økonomisk internkontroll

Et av oppfølgingspunktene i denne forvaltningsrevisjon var at kommunedirektøren skulle fremlegge oppdatert innkjøpsreglement. Dette arbeidet vil komme ut av rapport som nevnt nedenfor i pkt. 3.5.2.

3.5.2 Forvaltningsrevisjonsprosjekt om felles innkjøpsfunksjon i Nord-Troms

Kontrollutvalget behandlet oppfølgingen av rapporten i møte 9. september 2020, og traff slikt vedtak:

1. *Kommunestyret vedtok i møte 21.5.2019 i sak 23/19 c) å styrke kommunens kompetanse innen offentlige anskaffelser. Kontrollutvalget fikk i møte 9.9.2020 fremlagt utkast til handlingsplan og felles innkjøpsstrategi for deltakerkommunene i innkjøpssamarbeidet. Plan skal iverksettes fra 1.1.2021. Kontrollutvalget er bekymret for fremdriften i saken, og ber derfor kommunestyret vurdere om det stilles tilstrekkelige ressurser tilgjengelig for vedtatt målsetning om kompetanseheving.*

2. *Kontrollutvalget følger opp saken, og melder tilbake til kommunestyret i løpet av 2021. Kontrollutvalget avventer derfor endelig vurdering av kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten.*
3. *Vedtaket i kontrollutvalgets sak 22/20 sendes kommunestyret til orientering og eventuell oppfølging.*

Kontrollutvalget vil således følge opp saken i 2021.

3.5.3 Forvaltningsrevisjonsprosjekt om «Kvalitet i sykehjemstjenestene i Nordreisa kommune»

Kontrollutvalget behandlet saken i møte 24.11.2020. Kommunedirektøren møtte og orienterte om oppfølging av planlagte og gjennomførte tiltak.

Kontrollutvalget traff slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og vil innkalle kommunedirektøren til møtet i mars 2021 for å få en oppdatering om planlagte og gjennomførte tiltak som opplyst i dagens møte.*
2. *Kontrollutvalget gir kommunestyret en foreløpig orientering i årsrapporten for 2020.*

3.6 Andre saker

- ✓ Budsjettramme 2020 for kontrollutvalgets virksomhet.
- ✓ Koordinering av statlig og kommunalt tilsyn.
- ✓ Tegnet medlemskap i Forum for kontroll – og tilsyn.
- ✓ Behandlet eksterne henvendelser.

Storslett, 8.3.2021

Siv Elin Hansen
Leder

Arne M. Kristiansen
Nestleder

Bjarne H. Josefsen
Fast medlem

Tove Jensberg Hansen
Fast medlem

Arthur J. Tørfoss
Fast medlem



Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 3/2020	Møtedato: 12.3.2020	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	-------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2020

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Utarbeidelse av årsplan 2020 for kontrollutvalget.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Forslag til årsplan for 2020

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

K-Sekretariatet legger fram utkast til *Årsplan 2020* for utvalget. Det vil være naturlig at utvalget selv ser nærmere på planen. Årsplanen lages for kontrollutvalget eget arbeide og er et internt dokument.

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Tromsø, 3.3.2020



Bjørn H. Wikasteen
Senjorrådgiver



K-Sekretariatet



Kontrollutvalget i Nordreisa kommune

ÅRSPLAN 2021

ÅRSPLAN

Tiltaksdel 2021

I. MØTE OG ARBEIDSPLAN

1. Møteplan

For 2021 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Mandag 8. mars
Torsdag 20. mai
Torsdag 23. september
Torsdag 9. desember

Møter utover dette vil bli avholdt etter behov.

2. Oversikt over regnskaper tillagt kontrollutvalgets regnskapsrevisjon.

Følgende regnskaper skal fremlegges til behandling i kontrollutvalget:

- Kommuneregnskapet i Nordreisa kommune

3. Oversikt over organer underlagt kontrollutvalgets forvaltningsrevisjon.

1. Nordreisa kommune.

Det kan gjennomføres eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av aksjeselskaper og interkommunale selskaper som eies fullt ut av Nordreisa kommune alene – eller som eies av Nordreisa kommune i fellesskap med andre fylkeskommuner og kommuner, og heleid datterselskaper til slike selskaper.

II. KONTROLLOMRÅDER

Kontrollutvalgets ansvarsområder er regulert i nye kommuneloven, forskrift om kontrollutvalg – og revisjon samt i revisjonsforskriften.

Kom Rev NORD IKS er ansvarlig for det kommunale revisjonsarbeidet. Kontrollutvalgets sekretariats arbeid utføres av K-Sekretariatet IKS.

1. Revisjonens oppgaver og plikter

Kommuneloven ble i 2018 gjenstand for en omfattende revisjon. Lovendringer trådte i kraft fra konstituering av nytt kommunestyre i oktober 2019. Revisjonens plikter er nå inntatt i kommunelovens kap. 24. I tillegg finner regler i forskrift.

Revisor skal utføre regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og annen kontroll som er bestemt i lov eller i medhold av lov. Revisor skal dessuten se etter om den økonomiske internkontrollen er ordnet på en betryggende måte.

Revisor skal planlegge, gjennomføre, dokumentere og rapportere sitt arbeid i samsvar med lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk. Revisor skal rapportere om sitt arbeid og resultatene av sin revisjon til kontrollutvalget.

Revisor skal gi skriftlige meldinger om

- a) vesentlige feil som kan føre til at årsregnskapet ikke gir riktig informasjon
- b) vesentlige mangler ved registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger
- c) vesentlige mangler ved den økonomiske internkontrollen
- d) manglende eller mangelfull redegjørelse i årsberetningen for vesentlige budsjettavvik
- e) enhver mislighet
- f) hvorfor han eller hun ikke har skrevet under på oppgaver som kommunen eller fylkeskommunen skal sende til offentlige myndigheter, og som revisor etter lov eller forskrift skal bekrefte
- g) hvorfor han eller hun sier fra seg revisjonsoppdraget.

Meldinger som nevnt ovenfor skal sendes i nummerte brev til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren. Hvis revisor avdekker eller på annen måte blir kjent med misligheter, skal han eller hun straks melde fra om det etter første ledd bokstav e. Når saksforholdet er nærmere klarlagt, skal revisor sende et nytt brev til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren.

Regnskapsrevisor skal etter en ny bestemmelse vedtatt i 2018 også se etter om kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak. Revisor skal basere oppgaven på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges fram for kontrollutvalget. Revisor skal innhente tilstrekkelig informasjon til å vurdere om det foreligger brudd på lover, forskrifter eller vedtak, der bruddet er av vesentlig betydning for økonomiforvaltningen.

Revisor skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren, om resultatet av kontrollen.

Revisor skal årlig gi en skriftlig oppsummering til kontrollutvalget om forhold som er tatt opp i nummererte brev, men som ikke er rettet opp eller som ikke er tilstrekkelig fulgt opp.

2. Kontrollutvalgets oppgaver

Kontrollutvalget skal i løpet av året:

1. Påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.
2. Holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med bestemmelser som følger av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og utvalgets instruks, eller avtaler med revisor.

3. Initiere (bestille) forvaltningsrevisjonsprosjekter hos revisjonen, samt motta samtlige prosjekter til behandling i utvalget med utgangspunkt i plan for forvaltningsrevisjon.
4. Legge frem rapport for kommunestyret om resultatet av forvaltningsrevisjonen.
5. Følge opp og rapportere til kommunestyret om hvordan kommunestyrets eventuelle merknader til rapport om forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp.

Følgende rapporter følges opp 2021:

1. *Innkjøps samarbeidet i Nord-Troms.*
2. *Kvalitet i sykehjemstjenestene i Nordreisa kommune.*
3. *Solbakken Botiltak*
6. Vedtak hvilke eierskapskontroller som skal iverksettes ut i fra vedtatt plan om eierskapskontroll.
7. Vedta eventuell deltakelse på representantskapsmøter, bedriftsforsamling og generalforsamlinger i interkommunale selskaper og aksjeselskaper der kommunen eller fylkeskommuner eier alle aksjene. Innsynsretten gjelder også datterselskaper til slike selskaper.

III. ÅRSOPPGJØR/ÅRSMELDINGER

Uttalelse til årsregnskap

Kontrollutvalget skal avgi uttalelse til kommunestyret om årsregnskapene.

Oppfølging av merknader til årsregnskapet

Sekretariatet skal løpende legge frem for kontrollutvalget all viktig korrespondanse fra kommunestyret, formannskapet, administrasjonen, revisjonen, departement, fylkesmann m.v.

Revisor skal skriftlig påpeke følgende forhold overfor kontrollutvalget med kopi til kommunestyret:

1. mangler ved plikten til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger,
2. feil og mangler ved organiseringen av den økonomiske internkontrollen, jf. RF § 3, 2. ledd,
3. misligheter,
4. feil som kan medføre feilinformasjon i årsregnskapet,
5. om det ikke er redegjort for vesentlige avvik mellom beløpene i den revisjonspliktiges årsregnskap og regulert budsjett slik det fremstår etter gyldige vedtak/endringer fattet på riktig beslutningsnivå,
6. begrunnelse for manglende underskrift ved bekreftelser overfor offentlige myndigheter som gis i henhold til lov eller forskrift, og

7. begrunnelse for å si fra seg oppdrag etter § 16.

Brev med påpekninger i henhold til denne oppstillingen skal nummereres fortløpende.

At skriftlige påpekninger etter RF § 4 skal gjøres overfor kontrollutvalget antas å ha sammenheng med at kontrollutvalget etter KUF § 8 har plikt til å påse at de forhold som er påpekt blir fulgt opp.

Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret hvordan kommunestyrets eventuelle merknader til årsregnskapene er blitt fulgt opp.

Kontrollutvalget skal avgi årsrapport til kommunestyret om utvalgets egen virksomhet.

Storslett, 1. mars 2021

Siv Elin Hansen
Leder

Arne M. Kristiansen
Nestleder

Bjarne H. Josefsen
Fast medlem

Tove Jensberg Hansen
Fast medlem

Arthur J. Tørfoss
Fast medlem



Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 4/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	------------------------------	---

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «SOLBAKKEN BOTILTAK»

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt v e d t a k:

- 1. Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Solbakken Botiltak».*
- 2. Kommunestyret meddeler tidligere rådmann kritikk for manglende etterlevelse av anskaffelsesregelverket samt at saken skulle vært utredet og fremlagt kommunestyret for avgjørelse.*
- 3. Kommunestyret ber dagens kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse over planlagte og gjennomførte tiltak som er eller vil bli iverksatt for å hindre at lignende skal skje i fremtiden.*
- 4. Frist for svar til kontrollutvalget settes til 15. august 2021.*

Saken gjelder:

Behandling av forvaltningsrevisjonsrapport.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Forvaltningsrevisjonsrapport «Solbakken Botiltak» datert 22.2.2021.

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

1. Sakens bakgrunn

Kommunestyret har bedt om at kontrollutvalget gjennomførte en forvaltningsrevisjon som tok for seg følgende problemstillinger knyttet til Solbakken Botiltak:

«Har etablering av Solbakken botiltak vært i tråd med gjeldende lokalt og nasjonalt regelverk samt relevante vedtak og forutsetninger fra kommunestyret i Nordreisa kommune?»

2. Rapportens hovedkonklusjon

Fra rapporten side 3:

Revisors konklusjon på problemstillingen er at etableringen av Solbakken botiltak ikke har vært i tråd med alt relevant lokalt og nasjonalt regelverk samt relevante vedtak og forutsetninger fra kommunestyret i Nordreisa kommune.

Begrunnelsen for konklusjon fremkommer på rapportens side 4:

Helse- og omsorgsutvalget og rådmannen har ifølge delegasjonsreglementet myndighet til å treffe avgjørelser i saker om kommunens helse- og omsorgstilbud. Reglementet trekker imidlertid opp noen nærmere grenser for denne myndigheten. Helse- og omsorgsutvalget er gitt myndighet til å avgjøre enkeltsaker av prinsipiell betydning, men kun på sitt delegerte ansvarsområde, som er tjenesteområdet for helse og omsorg. Utvalget har ikke myndighet til å avgjøre saker som krever samordnet behandling for flere tjenesteområder. Rådmannen på sin side har ikke fullmakt til å treffe vedtak i saker av prinsipiell interesse, men har myndighet til å avgjøre såkalte kurante enkeltsaker.

Revisor vurderer at Nordreisa kommune ikke oppfyller det utledete revisjonskriteriet om å sørge for at avgjørelser på vegne av kommunen treffes av den person/det organ som har myndighet til det i henhold til nasjonalt og lokalt regelverk. Vurderingen bygger på at verken rådmann eller ordfører etter revisors syn hadde myndighet til å forplikte kommunen ved inngåelse av den konkrete kontrakten med Stiftelsen Nybo. Vi legger avgjørende vekt på at kommunen ble bundet av kontrakten i ti år. Spørsmålet om kontraktsinngåelse skulle etter vårt syn vært avgjort på politisk nivå. Revisor tolker delegasjonsreglementet dithen at saken skulle vært forelagt kommunestyret som kompetent organ.

Videre vurderer revisor at Nordreisa kommune ikke oppfyller det utledede revisjonskriteriet om å foreta en forsvarlig vurdering av om og hvordan kommunen skal forholde seg til regelverket om offentlige anskaffelser ved anskaffelse av bolig som forutsettes tilpasset etter kommunens behov. Det vises i denne forbindelse til at det fra kommunens side ikke ble vurdert hvorvidt den aktuelle leiekontrakten med Stiftelsen Nybo etter omstendighetene måtte klassifiseres som en bygge- og anleggskontrakt, jf. forskrift om offentlige anskaffelser (FOA) § 4-1 bokstav d, nr. 3, noe som ville medført at kommunen var forpliktet til å følge prosedyrekravene i lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Videre vises det til at kommunen, uten nærmere undersøkelser opp mot relevant regelverk, hadde forutsatt at den aktuelle anskaffelsen var unntatt fra regelverket fordi den omhandlet et helse- og sosialtjenestetilbud. Revisor vurderer at dersom slike undersøkelser var blitt gjort, hadde kommunen blitt oppmerksom på at den omhandlede kontrakten ikke falt inn under aktuell unntaksbestemmelse i FOA § 30-4.

I anledning denne forvaltningsrevisjonen er vi forelagt dokumentasjon som belyser hvilke konkrete tilpasninger og ombygninger som ble gjort i den aktuelle boligen. Etter vårt syn var ikke dette ombyggings- og tilpassningsarbeidet omfattende nok til at det fremsto som kontraktens hovedelement, jf. forskrift om offentlige anskaffelser § 6-2 (2). Kontrakten med Stiftelsen Nybo hadde dermed fortsatt karakter av å være en leiekontrakt som etter forskriften § 2-4 bokstav a i utgangspunktet er unntatt fra anskaffelsesregelverket. Kommunen hadde dermed anledning til å gå direkte til stiftelsen slik det ble gjort, i stedet

for å gjennomføre de prosedyrer for kunngjøring, konkurranse mv. som anskaffelsesregelverket gir anvisning på for bygge- og anleggskontrakter.

Sekretariatets vurderinger:

Sekretariatet anser at Kom Rev NORD har levert en grundig og godt gjennomarbeidet rapport som svarer på bestillingen. Sekretariatet kan fullt ut slutte seg til konklusjon og grunnlaget for denne. Saken er etter sekretariatets skjønn egnet til å illustrere at kommunen fortsatt har mye å gå på når det gjelder kjennskap til - og etterlevelse av reglene for offentlige anskaffelser.

Etablering av Solbakken botiltak reiste flere problemstillinger som burde vært utredet i et grundig saksfremlegg til kommunestyret. I dette tilfellet sviktet administrasjonen. Ansvaret ligger dog ikke hos nåværende kommunedirektør, men hos hans forgjenger. Det vil derfor ikke være noen å rette kritikk mot som fortsatt innehar en stilling. Hadde det ikke skjedd et skifte av rådmann ville det nok ha vært grunnlag for å innstille på alvorlig kritikk. Tidligere rådmann har ikke fremført noen unnskyldningsgrunner som er egnet til å svekke grunnlag for en berettiget kritikk.

I tillegg til ordfører må også ordfører tåle kritikk for at han undertegnet kontrakten. Heller ikke ordfører så at denne saken skulle vært grundig utredet og avgjort av kommunestyret som rette organ. På samme måte som for rådmann er det i dag annen ordfører som innehar vervet.

Kontrollutvalget kan i møte drøfte om utvalget vil meddele kritikk i vedtaket, og må ta i betraktning om dette er hensiktsmessig all den tid de ansvarlige ikke lenger har verv eller stilling i kommunen. Sakens alvor tilsier etter vårt skjønn at det kan være grunnlag å vurdere kritikk selv om de som den rettes mot ikke er i samme posisjon i dag.

Sekretariatet vil avslutningsvis nevne at de pliktbrudd som er avdekket i rapporten dog ikke er av en slik art at de rammes av bestemmelser i straffeloven. Risiko i saken er at det kunne kommet en klage mot kommunen knyttet til overtredelse av anskaffelsesregelverket. Det kunne i verste fall ha medført et overtredelsesgebyr som etter loven kan være inntil 15 prosent av kontraktssummen. Sekretariatet ser heller ikke grunnlag for at tidligere rådmann kan holdes personlig ansvarlig for kostnader kommunen har hatt ved avtalen. Dersom arbeidsgiver skal kunne kreve regress mot tidligere ansatt bør det foreligge forsett eller grov uaktsomhet. Det kan ikke sekretariatet se er tilfellet i denne saken.

Dagens kommunedirektøren har ikke merknader til rapporten. Spørsmålet er om kontrollutvalget eller kommunestyret allikevel bør sende rapporten til kommunedirektøren for å høre om hvilke tiltak som dagens ledelse har iverksatt for at lignende ikke skal skje i fremtiden. Dette kan også innebygges i vedtaket som kommunestyret skal treffe.

Forslag til vedtak er avlagt på ovennevnte grunnlag.

Tromsø, 28.2.2021



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 05/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	------------------------------	---

OPPFØLGNING SAK 36/20 - FORVALTNINGSREVISJON – KVALITET I SYKEHJEMSTJENESTENE I NORDREISA KOMMUNE

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Saken gjelder:

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport *Kvalitet i sykehjemstjenestene*

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Svar fra kommunedirektøren av 24.11.2020

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Kontrollutvalget i Nordreisa traff i sak 36/20 i møte 24.11.2020 slikt vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tar saken til foreløpig orientering og vil innkalle kommunedirektøren til møtet i mars 2021 for å få en oppdatering om planlagte og gjennomførte tiltak som opplyst i dagens møte.*
- 2. Kontrollutvalget gir kommunestyret en foreløpig orientering i årsrapporten for 2020.*

Kommunedirektøren innkalles til møtet i tråd med vedtaket hvor kontrollutvalget mottar redegjørelse for hvilke tiltak som er gjennomført siden forrige møte, og hva som gjenstår i forhold til plan som ble redegjort for i møtet i november 2020.

Tromsø, 1.3.2021

Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Videreutvikling av skriftlige rutiner.
Videreutvikle system for bruker- og
pårørende medvirkning. Styrke
forutsetningene for medvirkning fra
ansatte i forbedringsarbeid.

Tilbake- melding til kontroll- utvalg

24.11.20

Guro Charlotte Boltås

Tilbakemelding om gjennomførte tiltak etter forvaltnings revisjonen -Kvalitet i sykehjem.

Videreutvikling av skriftlige rutiner for å ivareta sykehjemsbeboeres grunnleggende behov.

Tiltak	Mål	Tidsfrist	Ansvar	Gjennomføring
Fastsatt tid i kalender til å jobbe med kvalitets arbeid	Sikre rutinemessig gjennomgang av rutiner og prosedyrer og kvalitetsutvikling	Mars 2020	Virksomhetsleder	Er gjennomført
Gjennomgang av rutiner, grunnleggende behov	Kvalitetssikre at rutinene er oppdaterte og oppfyller god ivaretagelse av pasientene	Januar 2021	Virksomhetsleder og Avdelingsledere	10 Rutiner er gjennomgått. 5 gjenstår.
Lage nye rutiner ved behov	Sikre at alle behov til pasientene har en gjennomtenkt rutine, slik at alle ansatte skal jobbe mot samme mål og ha en felles forståelse	Januar 2021	Virksomhetsleder og Avdelingsledere	Disse rutinene er planlagt å lages nye, men er ikke ferdige: -Ivaretagelse av sosialt behov og personlige interesser. -Rutine for tilpasset informasjon. -Rutine for ivaretagelse av fysisk funksjon. -Rutine ved immobilitet

Kommentar: En del av møtene har falt bort, da covid-19 har medført til andre prioriteringer og mye hjemmekontor. Møtene er heller ikke gjennomført i ferieavviklingen (8 uker).

Vi har vurdert at det er lettere å gjennomføre tiltaket med gjennomgang av rutiner når vi fordeler arbeidet for så å gå gjennom det med kommentarer.

Videreutvikle et system for bruker- og pårørende medvirkning i sykehjemstjenestene.

Tiltak	Mål	Tidsfrist	Ansvar	Gjennomføring
Lage rutine for brukermedvirkning	Sikre systematisk bruker- og pårørende medvirkning i tjenestene.	Januar 2021	Virksomhetsleder og Avdelingsledere	Er gjennomført
Sette inn møter i brukerråd i årshjul og kalender. Minimum 2 møter i året.	Sikre systematisk bruker- og pårørende medvirkning i tjenestene.	Mars 2020	Virksomhetsleder	Er gjennomført
Innkommst samtale, pårørende og pasient	Sikre god kommunikasjon, informasjon og samarbeid med pasient og pårørende	Innen to uker etter innkommst	Virksomhetsleder, Avdelingsleder, Ansvarssykepleier, Primærkontakter	Blir gjennomført kontinuerlig
Tilbud om samtale ved årskontroll, med lege. Og ellers ved behov	Sikre god kommunikasjon, informasjon og samarbeid med pasient og pårørende	I forbindelse med årskontroll, 3 første mnd i året.	Virksomhetsleder, Avdelingsleder, Ansvarssykepleier	Blir gjennomført
Brukerråd	Sikre systematisk bruker- og pårørende medvirkning i tjenestene	Desember 2020	Virksomhetsleder, Avdelingsleder	Er gjennomført, møte planlagt
Brukerundersøkelse	Sikre systematisk bruker- og pårørende medvirkning i tjenestene	Mai 2021 og deretter hvert 2-3 år.	Sektorleder og Virksomhetsleder	Ikke gjennomført
Årlig pårørende sammenkomst med valg av brukerrepresentant	Sikre systematisk bruker- og pårørende medvirkning i tjenestene	Juni 2021	Virksomhetsleder, Avdelingsleder	Ikke gjennomført

Kommentar: De årlige sammenkomstene med pårørende, pasienter og ansatte har ikke blitt avviklet så langt i år, det vil heller ikke være aktuelt i 2020. Det har derfor ikke blitt holdt vanlig valg av representant til brukerråd. Pårørende er blitt spurt og blir sittende til det er mulighet til å gjennomføre valg. Den planlagte brukerundersøkelsen kan si noe om opplevelsen av brukermedvirkning.

Styrke forutsetning for medvirkning fra ansatte i forbedringsarbeid ved sykehjemmene

Tiltak	Mål	Tidsfrist	Ansvar	Gjennomføring
Medarbeider samtaler	Sikre god kjennskap til medarbeiderne og mulighet for	Desember 2020	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Der er gjennomført 25 samtaler, det gjenstår 36
Personalmøter hver mnd.	Sikre mulighet for å ta opp saker som er viktige for de ansatte, sikre god informasjon og felles forståelse	Innen måneden er omme, hver måned, utenom juli	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Blir gjennomført kontinuerlig
Gjennomgang av innmeldte avvik i personalgruppe	Styrke forutsetning for medvirkning i forbedringsarbeid for ansatte	Ved personal møter	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Blir gjennomført
Opplæring i avvikssystemer	Styrke forutsetning for medvirkning i forbedringsarbeid for ansatte	Ved oppstart i jobb og ved behov	Virksomhetsleder, avdelingsleder, opplærings ansvarlig	Blir gjennomført
Involvere ansatte ved endring i rutiner/prosedyrer	Styrke forutsetning for medvirkning i forbedringsarbeid for ansatte	Ved behov	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Blir gjennomført
Involvering av ansatte når mål og tiltak blir utformet	Styrke forutsetning for medvirkning i forbedringsarbeid for ansatte	Ved behov	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Blir gjennomført
Felles gjennomgang av ROS-analyse	Styrke forutsetning for medvirkning i forbedringsarbeid for ansatte	Årlig, nå januar 2021	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Ikke gjennomført dette år
Utviklings-/ samarbeidsmøter pasientrettet	Sikre mulighet til å evaluere hendelser, dele erfaringer og utforme tiltak i pleieplan.	Hver uke	Virksomhetsleder, avdelingsleder, ansvarssykepleier	Blir gjennomført på noen avdelinger, skal

				innarbeides bedre
Medarbeider undersøkelse 10-faktor	Sikre medarbeidernes mulighet for tilbakemelding	Vår 2021	Personalavdeling	Ikke gjennomført
Oppfølging medarbeider undersøkelse	Sikre at tilbakemeldinger gjennom medarbeider undersøkelser blir en del av forbedringsarbeidet.	Juni2021	Virksomhetsleder, avdelingsleder	Ikke gjennomført
Felles kompetanseplan sykehjem		Vår 2021	Virksomhetsleder, sektorleder	Ikke gjennomført

Kommentar: Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor, som skal være vår 2021, kan gi oss en tilbakemelding på om effekten av tiltakene er god. I oppfølgingen av denne undersøkelsen kan vi ha et spesielt fokus på medvirkning.

Det er vanskelig å vurdere om antall innmeldte avvik sier noe om effekten av tiltak, da vi ser at fokus på avvik og god opplæring i avviksmelding gir flere innmeldte avvik. I KF-system var det i 2019 198 avvik for sykehjem, til nå, dette år, er det meldt inn 94 avvik. I profil er det innmeldt 194 avvik i 2019, hittil i år er det innmeldt 504 for sykehjem.

Ved medarbeidersamtaler blir det spurt om hvordan de opplever medvirkning. Hittil er tilbakemeldingen at medarbeiderne opplever medvirkning på arbeidsplassen, de føler seg sett og hørt.



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 06/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	------------------------------	---

REFERATSAKER

Innstilling til v e d t a k:

Sakene tas til orientering.

Saken gjelder:

Fremleggelse av referatsaker.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Følgende saker ble referert:

1. Henvendelse fra Reisa Grus AS 11.10.2020 og videre behandling.

Tromsø, 17.11.2020



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Fra: Reisa Grus AS V Tore Einevoll <reisagrusas@live.no>

Sendt: søndag 11. oktober 2020 16:03

Til: ordforer@nordreisa.kommune.no; Karl-Gunnar Skjønnsfjell <karl-gunnar.skjonsfjell@nordreisa.kommune.no>; yttregaard@nordtroms.net; Bjørn Halvor Wikasteen <bhw@k-sek.no>

Emne: Dette gir oss unødig motgang og tærer på tilliten til kommunen.

Til Nordreisa kommune v/ kommunedirektør, ordfører, driftsutvalg, næringsutvalg og kontrollutvalg.

Vi trodde først at denne saken var klaret opp i. Men nå er det kommet noen nye momenter som styrker oppfatningen av uryddighet.

Kort oppsummering:

1. 16 juli fikk vi en telefonhenvendelse fra Nordreisa kommune med spørsmål om vi kunne forskuddsfakturere et større beløp for grus som dere skulle ha. Vi skulle snart få informasjon om beløp mm på mail.
2. Etter et par purringer (vi ønska å planlegge produksjonen siden det var langt uti den gode knusesesongen), fikk vi mail om at det ikke var aktuelt likevel fordi det ble mindre koronamidler enn det som var forventet. Vi skulle få beskjed dersom det ble aktuelt å gruse kommunale veier.
3. En stund etter kom det tre båtlaster med grus fra Lyngen. Entreprenøren som kjøpte grusen, sa at grusen var kjøpt etter bestilling fra Nordreisa kommune til grusing av kommunale veier. Av kvalitetshensyn skulle den kjøpes fra Lyngen.
4. Vi henvender oss til Nordreisa kommune med spørsmål om å få kommunens versjon av denne historien. Svaret var at de ikke kjenner seg igjen i dette i det hele tatt. Men samme person som svarte dette har sagt til en annen næringsaktør at grusen blei bestilt fra Lyngen fordi det ikke var god nok kvalitet på lokalprodusert grus.
5. I begynnelsen av oktober begynner kommunen å grusa veier med grus fra Lyngen. Løfte om at vi skulle få beskjed dersom grusing blei aktuelt, er ikke overholt.
6. grusen som blei importert fra Lyngen, regner vi med har en verdi på over 1/2 million. Transporten Sørkjosen-Reisadalen kommer i tillegg.

Her er det noe som ikke stemmer.

Vi ønsker tilbakemelding med svar på spørsmålene i vedlegget.

Kom gjerne på befaring. Ta gjerne kontakt for spørsmål eller mer info. Tlf Astrid 91891568, Tore 92057637

Med hilsen Reisa Grus AS

Besøksadresse: Fylkeshuset, Strandvegen 13, Tromsø

Tlf.: 777 88043

Mobil: 459 60 475

E-post: bhw@k-sek.no

www.k-sek.no



K-Sekretariatet

Fra: Reisa Grus AS V Tore Einevoll <reisagrusas@live.no>

Sendt: onsdag 20. januar 2021 12:17

Til: Bjørn Halvor Wikasteen <bhw@k-sek.no>

Emne: Sv: Dette gir oss unødig motgang og tærer på tilliten til kommunen.

Hei

Takk for tilbakemelding. Det er hyggelig at det er nokon som bryr seg om dette.

Vi har ikkje registrert at vi har fått svar fra kommunen.

Med helsing

Astrid Einevoll

Reisa Grus AS

Fra: Bjørn Halvor Wikasteen <bhw@k-sek.no>

Sendt: onsdag 20. januar 2021 11:48

Til: Reisa Grus AS V Tore Einevoll <reisagrusas@live.no>

Emne: SV: Dette gir oss unødig motgang og tærer på tilliten til kommunen.

Hei, har du fått svar fra kommunen om denne saken?

Kan du sende meg kopi av svaret.

K-Sekretariatet jobber for kontrollutvalget i Nordreisa kommune.

Med vennlig hilsen

Bjørn H. Wikasteen

Seniorrådgiver

K-Sekretariatet IKS

Postadresse: Postboks 6600, 9296 Tromsø

Besøksadresse: Fylkeshuset, Strandvegen 13, Tromsø

Tlf.: 777 88043

Mobil: 459 60 475

E-post: bhw@k-sek.no

www.k-sek.no



K-Sekretariatet

Bjørn Halvor Wikasteen

Fra: Hilde Anita Nyvoll <Hilde.Nyvoll@nordreisa.kommune.no>
Sendt: torsdag 21. januar 2021 09:37
Til: Bjørn Halvor Wikasteen
Kopi: Jan Hugo Sørensen; siv@nordtroms.net
Emne: Re: Manglende svar fra kommunen (til innbygger)

Hei!

Saken har vært drøftet i driftsutvalget. Utvalgsleder drift har hatt flere telefonsamtaler med Tore Einevoll. Skriftlig tilbakemelding kommer ila uka. Beklager at den ikke er sendt tidligere.

Hilsen
Hilde Nyvoll
Ordfører



Nordreisa kommune
Telefon: 77 58 80 02
Mobil: 91 80 71 30

Postadresse:	Besøksadresse:	Telefon: 77 58 80 00	Bankkto: 4740 05 03954
Postboks 174, 9156 Storslett	Sentrum 17	Telefaks: 77 58 80 01	Org nr: 943 350 833
E-post: postmottak@nordreisa.kommune.no	Internett: www.nordreisa.kommune.no	www.facebook.com/nordreisakommune	

Fra: Bjørn Halvor Wikasteen <bhw@k-sek.no>
Dato: torsdag 21. januar 2021 09:23
Til: Jan Hugo Sørensen <Jan-Hugo.Sorensen@nordreisa.kommune.no>, Hilde Anita Nyvoll <Hilde.Nyvoll@nordreisa.kommune.no>
Kopi: "siv@nordtroms.net" <siv@nordtroms.net>
Emne: Manglende svar fra kommunen (til innbygger)

Hei, kontrollutvalget fikk kopi av en henvendelse som Reisa Grus sendte til kommunen den 11. oktober 2020.

Reisa Grus AS melder at de ikke har fått svar på sin henvendelse til kommunen. Henvendelsen synes reise relevante spørsmål i forhold til anskaffelsesregelverket, men K-Sekretariatet understreker at vi ikke har gjort eller har grunnlag foreløpig å gjøre noen vurdering av saken.

Med vennlig hilsen

Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

K-Sekretariatet IKS
Postadresse: Postboks 6600, 9296 Tromsø



Nordreisa kommune
Ráissa suohkan
Raisin komuuni

REISA GRUS AS
Reisadalen 1407
9154 STORSLETT

Deres ref:	Vår ref (bes oppgitt ved svar):	Løpenr.	Arkivkode	Dato
	2020/1067-7	835/2021	041	21.01.2021

Svar -grus til kommunale veier

Det vises til deres brev av 09.10.2020 og epost datert 12.10.2020

Vi beklager sein tilbakemelding på deres henvendelser. Vi bemerker at deres krav om innsyn av 06.10.2020 ble besvart den 22.10.2020.

Brev som gjelder grus til kommunale veier;

Vedrørende forespørsel i vår/sommer om levering av grus til kommunale veier, herunder mulig forespørsel om forhåndsfakturering. Det var en av flere henvendelser kommunen gjorde, før vi fikk endelig oversikt over de ekstra koronamidlene. Den ble besvart av driftsleder 01.09.2020.

Generelt kan vi si at det normale er at alle veiarbeider har blitt og blir lyst ut som entreprenørarbeider og i slike konkurranser er det entreprenøren som beslutter hvem de velger som leverandør med utgangspunkt i beskrevet leveranse.

Vedrørende arbeider på vei i 2020, inkludert grusing av veiene, så er det her flere forhold som omfattes av temaet.

Nordreisa kommune fikk uten kostnad grusmasser fra Statnett ferdig tilkjørt til kommunale veier. Dette var grusmasser som Statnett var pålagt å fjerne da anleggsperioden var ferdig. For dette arbeidet er det ikke gjort noen forespørsel da det er Statnett som leverer, transporter og legger ut grusen langs kommunal vei. Kommunen har kjøpt nødvendige sluttarbeider fra Statnetts entreprenør.

Forarbeider for asfaltering, herunder maskinarbeider og grusleveranser er anskaffet gjennom entreprenørkonkurranse. Konkurransgrunnlaget stiller krav til varer og tjenester.

Vedrørende påstand om gruskvalitet fra annen lokal leverandør. Kontrakter/leveranser fra en leverandør, formidler ikke Nordreisa kommune til andre leverandører. Det samme gjelder i denne saken, hvilke tilbakemeldinger en leverandør får om dennes leveranse av vare eller tjeneste blir

Nordreisa kommune har tatt i bruk [eDialog](#). Med den kan du trygt sende oss brev og dokumenter elektronisk selv om de er unntatt offentlighet.

Vi oppfordrer alle til å ta i bruk ordningen med digital post – for hvert brev du leser digitalt fra oss er du med å bidra til besparelse på ca. 12 kroner. Fordelene er mange – les mer om digital post på vår [hjemmeside](#).

Postadresse:
Postboks 174, N- 9156 Storslett
E-post:
postmottak@nordreisa.kommune.no

Besøksadresse:
Sentrum 17
Internett:
www.nordreisa.kommune.no

Telefon: + 47 77 58 80 00
Telefaks: + 47 77 77 07 01

Bankkonto: 4740.05.03954
Org.nr: 943 350 833

ikke kommentert av kommunen til andre leverandører. Dette da kommunen ikke ønsker å gi en leverandør konkurransemessige fordeler foran andre leverandører, i henhold til konkurranselovgivningen.

Epost som gjelder klage på kommunens varslede behandlingstid og på saksbehandler i innsynssaken;

Pkt 1 i deres epost - Klage på varslet saksbehandlingstid:

Alle saker skal behandles forsvarlig i samsvar med forvaltningsloven og øvrig regelverk for aktuell sak, i dette tilfellet anskaffelser. I anskaffelsessaker er det ofte viktig å innhente juridisk bistand slik at berettiget innsyn gis samtidig som bedrifters forretningsinteresser ikke blir skadelidende ved at konkurrenter får innsyn i forretningsselementer.

I aktuell sak vurderes ikke tre uker som unødvendig lang tidsbruk.

Pkt 2 i deres epost – Klage på saksbehandler:

Saker behandles normalt av aktuell virksomhet som har ansvar for den tjeneste en henvendelse gjelder. Habilitet vurderes i alle saker, også i henvendelsen fra Reisa Grus.

Reisa Grus sitt utsagn i nevnte epost «Det er viktig for oss at enkelte dokument ikke blir uteglemt», antyder at det er grunnlag for å anta at saksbehandler virksomhetsleder anleggsdrift ikke er etterrettelig i utøvelsen av sitt arbeid. Slik antakelse er det ikke grunnlag for. Nordreisa kommune har full tillit til arbeidet hun utfører og har ikke opplevd misligheter eller andre forhold som grunnlag for at kommunens tillit til henne svekkes.

Nordreisa kommune er opptatt å ha et godt forhold til både innbyggere og næringsliv i kommunen. Ved innkjøp av varer og tjenester sendes det ut forespørsler i hht. gjeldende nasjonale regler slik at alle kan konkurrere på like vilkår. Det er det også gjort for anleggsarbeidene i 2020 og det vil vi gjøre i åra framover.

Vi avslutter saken her og ser framover, og håper på et godt samarbeid i tiden framover.

Med vennlig hilsen

Dag Funderud
Kommunalsjef drift og utvikling
dag.funderud@nordreisa.kommune.no
77 58 80 41

Dette dokumentet er produsert elektronisk, og har derfor ingen signatur.



K-Sekretariatet

Utvalg: Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	Saksnummer: 07/2021	Møtedato: 8.3.2021	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	------------------------------	---

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Saken gjelder:

Eventuelle saker til behandling

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Tromsø, 1.3.2021



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver