



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

<b>Deres ref:</b>	<b>Vår ref:</b> 3/22-428.5.1	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen	<b>Telefon:</b> 777 88 043	<b>Dato:</b> 9.3.2022
		<b>E-postadresse:</b> <a href="mailto:bhw@k-sek.no">bhw@k-sek.no</a>	<b>Mobil:</b> 459 60 475	

## INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET I NORDREISA KOMMUNE

De innkalles med dette til møte i kontrollutvalget.

**Møtedato: Onsdag 16. mars 2022**  
**Tid: 09.00 (merk tid)**  
**Sted: Rådhuset, Formannskapssalen**

Det blir vanlig møte som gjennomføres i tråd med gjeldende smittevernregler. Det betyr at man kun kan stille dersom man er frisk – og symptomfri, overholder avstandsregler og hygienetiltak.

Møtet blir gjennomført som delvis digital møte ved at Kom Rev NORD og kontrollutvalgets leder møter via Teams. K-Sekretariatet og øvrige medlemmer møter på rådhuset som vanlig.

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

### Kommunedirektøren innkalles i sak 4/22 til klokken 10.00

Enkelte saker kan bli holdt for lukkede dører.

Tromsø, 9.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



## SAKLISTE

**Utvalg:** Kontrollutvalget i Nordreisa kommune  
**Møtedato:** Onsdag 16. mars 2022  
**Tid:** Kl. 09.00  
**Møtested:** Rådhuset, formannskapssalen

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
01/22	Godkjenning av protokoll fra møtet 9.12.2021	
02/22	Redegjørelse fra revisor – interimfasen	
03/22	Redegjørelse fra forvaltningsrevisor – status i prosjekter	
04/22	Redegjørelse fra kommunedirektøren etter KOFA fellelse	
05/22	Kontrollutvalgets årsrapport 2021	
06/22	Kontrollutvalgets årsplan 2022	
07/22	Oppfølging sak 29/21 – Rovda gravlund ( <b>utsatt offentlighet</b> )	Off. Lov § 5
08/22	Oppfølging sak 27/21 – Etatsbesøk Sonjatun	
09/22	Rammeavtaler – undersøkelse av rutiner og internkontroll	
10/22	Referatsaker	
11/22	Eventuelt	



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 1/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	-------------------------------	---

## **GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 9.12.2021**

### **Innstilling til v e d t a k:**

Protokollen fra møtet 9.12.2021 godkjennes.

### **Saken gjelder:**

### **Vedlegg til saken:**

A: Trykte vedlegg:  
- Protokoll fra møte 9.12.2021

B: Utrykte vedlegg:

### **Saksutredning:**

Protokollen legges fram for godkjenning av kontrollutvalget.

Tromsø, 8.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget

---

Møtested: Rådhuset  
Møtedato: Torsdag 9. desember 2021  
Varighet: 10.00 – 12.15

---

**Møteleder:** Siv Elin Hansen  
**Sekretær:** Bjørn H. Wikasteen

**Fra kontrollutvalget møte:**

Olaf Skogmo, varamedlem  
Tove Jensberg Hansen, fast medlem  
Arne Martin Kristiansen, fast medlem

**Forfall:**

Bjarne Josefsen, fast medlem  
Arthur Tørfoss, fast medlem  
Siv Elin Hansen, leder

**Fra politisk ledelse møte:**

**Fra administrasjonen møte:**

**Fra Kom Rev NORD IKS møte:**

Revisor Frode Karlsen  
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Doris Gressmyr

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Bjørn Halvor Wikasteen

**Behandlede saker:**

Ingen merknader til saksliste og innkalling.

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
24/21	Godkjenning av protokoll fra møtet 23.9.2021	
25/21	Redegjørelse fra revisor – planleggingsfasen – årsregnskapet 2021	
26/21	Redegjørelse fra revisor – risikovurdering - forenklet etterleveleskontroll	
27/21	Oppfølging av etatsbesøk Sonjatun	
28/21	Overordnet projektskisse «Sykehjemstjenestene – oppfølging etter forvaltningsrevisjon i 2019»	
29/21	Oppfølging sak 15/21 – Rovda gravlund	
30/21	Revisjonsberetning pasientregnskap Sonjatun	
31/21	Møteplan 2022	
32/21	Referatsaker	
33/21	Eventuelt	

**Sak 24/21**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 24.9.2021**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Protokollen fra møte 24.9.2021 godkjennes.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møte 24.9.2021 godkjennes.

**Sak 25/21**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR - REVISJONSSTRATEGI 2021 – NORDREISA**  
**KOMMUNE**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.*

**Behandling:**

Revisor la frem revisjonsstrategi for årsregnskapet 2021. Kontrollutvalgets medlemmer stilte spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

**Sak 26/21**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL**  
**FOR 2021 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

**Sak 27/21**  
**OPPFØLGNING – ETATSBEØK SONJATUN**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Saken fremmes med åpen innstilling*

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse over ulike rekrutteringstiltak som anvendes for å skaffe leger, sykepleiere og helsefagarbeidere til sykehjemmet ved Sonjatun.*
- 2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse om planlagte eller gjennomførte tiltak for å sikre at språkferdigheter norsk oppfylles ved innkjøp av vikar tjenester til Sonjatun sykehjem.*
- 3. Notat fra etatsbesøk godkjennes og tas til orientering.*
- 4. Svarfrist pkt. 1 og 2 settes til 1. februar 2022.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

- Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse over ulike rekrutteringstiltak som anvendes for å skaffe leger, sykepleiere og helsefagarbeidere til sykehjemmet ved Sonjatun.
- Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse om planlagte eller gjennomførte tiltak for å sikre at språkferdigheter norsk oppfylles ved innkjøp av vikar tjenester til Sonjatun sykehjem.
- Notat fra etatsbesøk godkjennes og tas til orientering.
- Svarfrist pkt. 1 og 2 settes til 1. februar 2022.

*Melding om vedtak sendt 22.12.2021 til:*

- Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren*

**Sak 28/21****OVERORDNET PROSJEKTSKISSE «SYKEHJEMSTJENESTENE – OPPFØLGING ETTER FORVALTNINGSREVISJON I 2019»****Innstilling til v e d t a k:**

*Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet Sykehjemstjenestene – oppfølging etter forvaltningsrevisjon i 2019» og ber KomRev NORD igangsette prosjektet.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonsprosjektet Sykehjemstjenestene – oppfølging etter forvaltningsrevisjon i 2019» og ber KomRev NORD igangsette prosjektet

*Melding om vedtak sendt 22.12.2021 til:*

- Kom Rev NORD v/ forvaltningsrevisjonen

**Sak 29/21****OPPFØLGNING KONTROLLUTVALGETS SAK 15/21 – ROVDA GRAVLUND****Innstilling til v e d t a k:**

*(saken fremmes med åpen innstilling)*

**Behandling:**

*Sakens dokumenter er undergitt regler for utsatt offentlighet, jfr. offentlighetslovens § 5. Saken ble derfor besluttet behandlet for lukkede dører, jfr. kommunelovens § 11-5, tredje ledd b).*

**Felles forslag til vedtak:**

*Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utrede og fremme en sak til kontrollutvalgets første møte i 2022 som omhandler de forhold som fremgår av saksfremlegget samt drøftelser i møtet.*

*Kommunedirektøren innkalles til møtet.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.



**Vedtak:**

Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utrede og fremme en sak til kontrollutvalgets første møte i 2022 som omhandler de forhold som fremgår av saksfremlegget samt drøftelser i møtet. Kommunedirektøren innkalles til møtet.

*Melding om vedtak sendt 22.12.2021 til:*

- Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren

**Sak 30/21****REVISJON AV PASIENTREGNSKAP FOR 2020 – SONJATUN BO- OG KULTURSENTER, SONJATUN OMSORGSENTER OG SONJATUN SYKEHJEM****Innstilling til v e d t a k:**

*Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen for pasientregnskapene ved Sonjatun bo- og kultursenter, Sonjatun omsorgssenter og Sonjatun sykehjem for 2020 til orientering.*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonsberetningen for pasientregnskapene ved Sonjatun bo- og kultursenter, Sonjatun omsorgssenter og Sonjatun sykehjem for 2020 til orientering.

**Sak 31/21****MØTEPLAN 2022****Innstilling til v e d t a k:**

*For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:*

*Onsdag 16. mars*

*Onsdag 2. juni*

*Onsdag 28. september*

*Onsdag 7. desember*

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

*For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:*

*Onsdag 16. mars*

*Onsdag 2. juni*

*Onsdag 28. september*

*Onsdag 7. desember*

*Melding om vedtak sendt 22.12.2021 til:*

- *Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren*
- *Kom Rev NORD*

**Sak 32/21**  
**REFERATSAKER**

**Innstilling til v e d t a k:**

*Sakene tas til orientering.*

**Behandling:**

Følgende saker ble referert:

1. NKRFs årskonferanse 2022 – påmeldingsfrist 16.12.2021
  - Kontrollutvalget må ta stilling til eventuell deltakelse.
2. KOFA avgjørelse 1136/2021
3. Melding om vedtak kommunestyret sak 92/21 – forvaltningsrevisjon

Felles forslag til vedtak:

- 1. Kontrollutvalget i Nordreisa faste representanter må sende epost til K-Sekretariatet for bistand med eventuell påmelding til NKRFs årskonferanse innen 16.12.2021.*
- 2. Kommunedirektøren innkalles til første møte i 2022 for å gi en redegjørelse om gjennomførte tiltak etter at kommunen ble felt i KOFA i sak 1136/21.*
- 3. Øvrige saker tas til orientering.*

Felles forslag enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget i Nordreisa faste representanter må sende epost til K-Sekretariatet for bistand med eventuell påmelding til NKRFs årskonferanse innen 16.12.2021.
2. Kommunedirektøren innkalles til første møte i 2022 for å gi en redegjørelse om gjennomførte tiltak etter at kommunen ble felt i KOFA i sak 1136/21.
3. Øvrige saker tas til orientering.

*Melding om vedtak sendt 22.12.2021 til:*

- *Nordreisa kommune v/ kommunedirektøren*

**Sak 33/21**

## **EVENTUELT**

### **Innstilling til v e d t a k:**

*Saken fremmes med åpen innstilling.*

### **Behandling:**

Ingen saker

### **Vedtak:**

\*\*\*\*

Rett utskrift:  
Tromsø, 10.12.2021

Bjørn H. Wikasteen



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 2/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	-------------------------------	---

## RAPPORTERING FRA REVISOR – INTERIMSFASEN

### Innstilling til v e d t a k:

*Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.*

### Saken gjelder:

Kontrollutvalgets plikt til å påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.

### Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg:
- B: Utrykte vedlegg:
  - Veileder vedrørende kontrollutvalgets påseeransvar overfor regnskapsrevisor

### Saksutredning:

#### 1. BAKGRUNNEN FOR SAKEN OG KONTROLLUTVALGETS ANSVAR

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir «revidert på en betryggende måte», jf. kommunelovens § 23-2 bokstav a. I kontrollutvalgskonferansen § 3 (Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon) sies det bl.a. at:

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at
- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte
  - b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjoner og avtaler med revisor

Plikten som pålegges kontrollutvalget gjelder også for kommunale foretak.

## 2. REVISORS ANSVAR OG OPPGAVER

Revisors ansvar og oppgaver er beskrevet i lovens § 24-2, hvor revisor bl.a. ansvar for å «planlegge, gjennomføre, dokumentere og rapportere sitt arbeid i samsvar med lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk».

## 3. REVISORS RAPPORTERING – KONTROLLUTVALGETS «PÅSE-ANSVAR» OVERFOR REGNSKAPSREVISOR

I veilederen for kontrollutvalgets påse-ansvar, utarbeidet av Forum for Kontroll og Tilsyn, presenteres forhold og momenter som kontrollutvalget kan vurdere i forbindelse med påse-ansvaret. Veilederen presenterer påse-ansvaret i tre områder, der «holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet» er det ene området. Orienteringene om det løpende revisjonsarbeidet deles inn i tre faser; planleggingsfasen, interimfasen og åsoppgjørsfasen. I tillegg kommer orientering om etterlevelseskontroll.

Rapporteringen fra revisor i innværende møte gjelder interimfasen. Det fremgår i veilederen at orienteringen fra revisor bør være skriftlig og en rekke momenter beskrives nærmere for hva den bør inneholde.

Følgende er beskrevet i veilederen:

### Orientering fra interimfasen

*Kontrollutvalget kan be om en skriftlig orientering som inneholder:*

- a) status i forhold til revisjonsplanen*
- b) beskrivelse av revisjonen av de ulike transaksjonsklassene og aktivitetene i forbindelse med disse, og hvilke systemkontroller som er utført og resultatet av disse, inkludert anbefalinger til forbedringer i internkontroll og/eller økonomiforvaltning*
- c) orientering om prinsipielle regnskapsspørsmål som er observert, resultatet av vurderingene av disse, og om det foreligger uenigheter med administrasjonen*
- d) revisors vurdering av mislighetsrisiko*
- e) begrunnet redegjørelse for eventuelle endringer i revisjonsplanen*

Veilederen er tidligere gjort kjent for kontrollutvalget.

Revisor orienterte om revisjonsstrategien (planleggingsfasen) i møte 9.12.2021, jf. sak 25/21. Revisors presentasjon ble sendt medlemmene per e-post i etterkant av møtet. Rapportering om årsoppgjørsfasen skjer når revisjonsberetningen foreligger.

Sekretariatet legger til grunn at revisor presenterer sin rapportering i møtet, og at presentasjonen ettersendes kontrollutvalgets medlemmer/sekretariatet.

Tromsø, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 03/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## RAPPORTERING FRA FORVALTNINGSREVISOR LØPENDE ORIENTERING

### Innstilling til v e d t a k:

*Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra revisor til orientering.*

### Saken gjelder:

Orientering fra forvaltningsrevisor om pågående prosjekter

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

Kontrollutvalget holdes løpende orientert om revisjonsarbeidet (forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og regnskapsrevisjon) av revisorene, og det gis en kort oppsummering av revisjonsarbeidet i hvert møte. Revisorene vurderer hvorvidt det passer å orientere samt om det er noe å rapportere om siden forrige møte.

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskaper blir «revidert på en betryggende måte», jf. kommunelovens § 23-2 bokstav a. I kontrollutvalgskonferansen § 3 (Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon) sies det bl.a. at:

*Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*

- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte*
- b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjoner og avtaler med revisor*

Plikten som pålegges kontrollutvalget gjelder også for kommunale foretak.

Kontrollutvalget skal påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i, jf. kommunelovens § 23-2. Videre i lovens § 23-3 fremgår det bl.a. at kontrollutvalget minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av

året etter kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan som viser hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner.

Revisors ansvar og oppgaver er beskrevet i kommunelovens § 24-2, hvor revisor bl.a. har ansvar for å «planlegge, gjennomføre, dokumentere og rapportere sitt arbeid i samsvar med lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk».

NKRF/FKT har utarbeidet veiledere for kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskapsrevisor og forvaltningsrevisjon, der forhold og momenter presenteres som kontrollutvalget kan vurdere i forbindelse med påse-ansvaret. Veilederne er tidligere gjort kjent for kontrollutvalgets medlemmer.

\* \* \*

Forvaltningsrevisor gjennomfører prosjekter etter bestillinger fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget har løpende sendt bestillinger til KomRev NORD for gjennomføring av prosjekter, og det er nå et prosjekt som er under utførelse.

Gjelder følgende:

- *Sonjatun, oppfølging av etatsbesøk*

Det legges opp til at forvaltningsrevisor orienterer kort om status og arbeidet med pågående forvaltningsrevisjon.

Tromsø, 9.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 04/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## REDEGJØRELSE FRA KOMMUNEDIREKTØREN OM FELLEELSE I KOFA

### Innstilling til v e d t a k:

*(Saken fremmes med åpen innstilling)*

### Saken gjelder:

Orientering fra kommunedirektøren

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. KOFA avgjørelse av 14.10.2021 i sak 2021/1136

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

Nordreisa kommune ble felt i KOFA i sak 2021/1136.

Fra avgjørelsen hitsettes:

*Innklagede gjennomførte en åpen tilbudskonkurranse for anskaffelse av møbler og inventar til Høgegga barnehage, etter at den første konkurransen ble avlyst. Det var ikke uttrykkelig angitt i anskaffelsesdokumentene hvilket regelverk anskaffelsen skulle følge. Klagenemnda kom til at det likevel var tilstrekkelig klart at anskaffelsen fulgte forskriften del I og del II, men at innklagede hadde brutt regelverket ved ikke å foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi. Klager sin anførsel om at innklagede har brutt regelverket ved ikke å gi en begrunnelse for avlysningen av den første konkurransen førte frem. Klager hadde ikke saklig klageinteresse i å få vurdert de øvrige anførselene knyttet til gjennomføringen av den første konkurransen. Klagers anførsel om at innklagede har brutt regelverket ved ikke å angi tilstrekkelig klart at anskaffelsen besto av delkontrakter førte ikke frem. Klagenemnda kom til at innklagede har brutt regelverket ved ikke å fastsette en karensperiode etter tildelingen.*



KOFA trakk slik konklusjon:

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å gi en begrunnelse for avlysning av den første konkurransen.

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi.

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å fastsette en karenperiode etter tildelingen.

Klagers øvrige anførsler ble ikke behandlet eller førte ikke frem.

**K-Sekretariatets vurdering:**

Saker rundt offentlige anskaffelser har vært behandlet i kontrollutvalget i Nordreisa kommune i flere ulike sammenhenger.

Kontrollutvalget har innkalt kommunedirektøren for å høre hvilke tiltak som er planlagt eller gjennomført for å styrke arbeidet med offentlige anskaffelser slik at de forhold som KOFA fant ikke var tilfredsstillende ikke skjer igjen. Dette gjelder særlig fellelsen for å ikke foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi. Dette anser K-Sekretariatet er et meget viktig punkt som bør følges opp. Spørsmål om anskaffelsens verdi vil f.eks. være avgjørende for hvilke regler anskaffelser faller inn under.

Det legges opp til en redegjørelse på ca. 10-15 minutter.

Kontrollutvalgets medlemmer gis anledning til oppfølgende spørsmål.

Tromsø, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



## Klagenemnda for offentlige anskaffelser

**Saken gjelder:** Avlysning, uklart konkurransegrunnlag

*Innklagede gjennomførte en åpen tilbudskonkurranse for anskaffelse av møbler og inventar til Høgegga barnehage, etter at den første konkurransen ble avlyst. Det var ikke uttrykkelig angitt i anskaffelsesdokumentene hvilket regelverk anskaffelsen skulle følge. Klagenemnda kom til at det likevel var tilstrekkelig klart at anskaffelsen fulgte forskriften del I og del II, men at innklagede hadde brutt regelverket ved ikke å foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi. Klager sin anførsel om at innklagede har brutt regelverket ved ikke å gi en begrunnelse for avlysningen av den første konkurransen førte frem. Klager hadde ikke saklig klageinteresse i å få vurdert de øvrige anførselene knyttet til gjennomføringen av den første konkurransen. Klagers anførsel om at innklagede har brutt regelverket ved ikke å angi tilstrekkelig klart at anskaffelsen besto av delkontrakter førte ikke frem. Klagenemnda kom til at innklagede har brutt regelverket ved ikke å fastsette en karensperiode etter tildelingen.*

### Klagenemndas avgjørelse 14. oktober 2021 i sak 2021/1136

**Klager:** Lekolar AS

**Innklaget:** Nordreisa kommune

#### Klagenemndas

**medlemmer:** Bjørn Berg, Karin Fløistad, Marianne Dragsten

#### Bakgrunn:

- (1) Nordreisa kommune (heretter *innklagede*) kunngjorde 27. november 2020 en åpen tilbudskonkurranse for anskaffelse av møbler og inventar til Høgegga barnehage. Anskaffelsens verdi ble i kunngjøringen punkt II.1.5) estimert til 500 000 kroner. Tilbudsfristen var 21. desember 2020.
- (2) Det fremgikk av konkurransegrunnlaget punkt 6 «*Tildelingskriterier*» at kontrakt ville tildeles tilbyderen som tilbød lavest pris.
- (3) Tre tilbydere leverte tilbud innen fristen. Disse var angitt i en åpningsprotokoll signert 22. desember 2020, med følgende tilbudspriser:
  - UNIQA – 1 355 659 kroner
  - Kontor og Grafisk AS – 1 496 734 kroner
  - Lekolar AS (heretter *klager*) – 1 187 956 kroner.
- (4) I januar 2021 mottok klager følgende melding fra innklagede:

*«Konkurranse #256766:1 Møbler og inventar Høgegga barnehage har nå blitt fullført. Dere har dessverre ikke blitt tildelt kontrakten. Nordreisa kommune ønsker å takke dere for tilbudet. Frist for klage er satt til 25.01.2021 kl. 16:00.»*

**Postadresse**  
Postboks 511  
Sentrum  
5805 Bergen

**Besøksadresse**  
Zander Kaaes gate 7  
5015 Bergen

Tlf.: 55 19 30 00

E-post: [post@knse.no](mailto:post@knse.no)  
[www.klagenemndssekretariatet.no](http://www.klagenemndssekretariatet.no)

- (5) Klager påklaget tildelingen 22. januar 2021. I etterkant av klagen ble konkurransen avlyst uten nærmere begrunnelse.
- (6) Innklagede kunngjorde 5. februar 2021 på ny en åpen tilbudskonkurranse for anskaffelse av møbler og inventar til Høgegga barnehage. Tilbudsfristen var 15. februar 2021.
- (7) I kunngjøringen punkt II.1.6) «*Informasjon om delkontrakter*» gikk det frem at anskaffelsen ikke var delt opp i delkontrakter.
- (8) I konkurransegrunnlaget punkt 2.1 «*Anskaffelsesprosedyre*» var det opplyst at anskaffelsen gjennomføres i henhold til «*lov om offentlige anskaffelser av 17. juni 2016 (LOA) og forskrift om offentlige anskaffelser (FOA) FOR 2016-08-12-974*».
- (9) I konkurransegrunnlaget punkt 3 «*Krav til ytelsen/kravspesifikasjon (skal-krav)*» ble det lagt følgende føringer:

*«Samtlige krav i dette kapittel skal oppfylles og bekreftes. Manglende oppfyllelse av disse kravene kan føre til avvisning av tilbudet. Følgende krav til leveransen skal derfor være oppfylt og dokumentert av tilbyder.*

*Om ikke noen oppfyller kravspesifikasjonene, vil det tilbudet som er vurdert nærmest kravspesifikasjonen få oppdraget.»*

- (10) Under punkt 3.1 «*Generelle krav*» var det videre listet opp en rekke krav som måtte være oppfylt. Nederst i punkt 3.1 ble det opplyst at øvrige krav til produktene er beskrevet i «*produktspesifikasjon/produktbeskrivelsen i prisskjema/teknisk kravspesifikasjon, vedlegg 1-5*».
- (11) Krav til tilbudets innhold fremgikk av konkurransegrunnlaget punkt 4. Under punkt 4.1 «*Generelt*» var det stilt krav om at «*[t]ilbudspriser skal sammenstilles i ett eget prisskjema. Denne legges med tilbudet i excel-format*».
- (12) I konkurransegrunnlaget punkt 7 «*Tildelingskriterier*» var følgende beskrevet:

*For hver av delene vil tildelingen skje på bakgrunn av hvilket tilbud som har det laveste tilbudet:*

<i>Kriterium</i>	<i>Vekt</i>	<i>Dokumentasjon</i>
<p><b><i>Pris</i></b></p> <p><i>Under dette kriteriet vurderes:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Tilbudt pris for hver del</i></li> </ul> <p><i>Beste pris gir en poengsum på 10.</i></p> <p><i>Poengsum vil</i></p>	100 %	<i>Ferdig utfylt prisskjema</i>

<i>beregnet pris/laveste pris</i>	<i>tilbudt</i>	
---------------------------------------	----------------	--

(13) Av prosjektbeskrivelsen fremgikk følgende av punkt 2 «Beskrivelse»:

*«Det bygges en ny barnehage i tilknytning til en eksisterende barnehage i Nordreisa kommune. Den eksisterende barnehagen skal renoveres når den nye barnehagen tas i bruk. Det skal dermed leveres i 2 omganger*

*Konkurransen er delt opp i 2 selvstendige deler. Den første delen er til møbler og inventar til personalavdelingen. Den andre delen er med forbehold om finansiering. Nordreisa kommune vil velge tilbyder med beste tilbud innenfor hver del.*

*Tilbudet deles i følgende deler:*

***Første leveranse*** (henviser til kravspesifikasjonen)

- *Personalavdeling nybygg (møbler, inventar og garderober)*
- *Garderober i avdelingene nybygg*

*Med forbehold om finansiering*

- *Møblement og utstyr nybygg (evt leveres samtidig med inventar til personalavdelingen)*
- *Annet møblement og utstyr nybygg (evt leveres samtidig med inventar til Personalavdelingen)*

***Andre leveranse*** (henviser til kravspesifikasjonen), med forbehold om finansiering

- *Garderober eksisterende bygg*
- *Annet møblement eksisterende bygg»*

(14) Uniqa AS og klager leverte tilbud innen fristen. Innklagede sendte 15. februar 2021 melding til klager og ga beskjed om at «[t]ilbudet må splittes til det vi har finansiering til og det vi [ikke] har finansiering til». Klager ble gitt frist til neste dag.

(15) Klager besvarte meldingen på følgende måte, samme dag:

*«Hei*

*Ut fra teksten under, er vi noe usikre på hva dere faktisk vil ha opplyst. Er det slik at dere vil ha tilbudet oppdelt i to separate deler?*

*Del 1: Tilbud personalavdeling nybygg, første leveranse, samt garderober i avdelingene nybygg, første leveranse*

*Del 2: Tilbud øvrig, med forbehold om finansiering*

*Det må forutsettes at innkjøpet skjer i henhold til komplett tilbud såfremt det er finansiering til det. I første konkurranse gjorde dere en vurdering om å ikke gå for laveste pris, noe som gir grunn til å tro at det er avsatt midler til den nye barnehagen.»*

- (16) Innklagede svarte samme dag at dette er «en ny tilbudsforespørsel med endrede forutsetninger». Klager stilte på denne bakgrunn flere spørsmål samme dag:

«Hei

*Med tanke på at forrige anskaffelse ble avlyst, og at fremdriftsplanen nå er ekstra utfordret, har vi ekstra behov for gode avklaringer underveis. Dette for å sikre at barnehagen får gjort et godt innkjøp og raskest mulig får de møbler de trenger inn i sine lokaler.*

*Vi har problemer med å forstå dine tilbakemeldinger og før vi eventuelt involverer vår jurist på ny, må vi få utdypet den siste tilbakemeldingen din. Mener du med dette at budsjettet for innkjøpet har forandre seg vesentlig bare få dager etter dere tildelte anskaffelsen til Uniqa som hadde priset anskaffelsen til 1.355.659 kr. Betyr dette i så fall at de produkter som ikke står «forbehold om finansiering på, er det som har fått godkjente midler?*

*Slik dette ser ut tilsvare det i så fall 35 % av opprinnelig konkurranse. Hvordan tenker dere da at barnehagen skal kjøpe inn de siste 65 % av møblene som de givetvis må ha for å drifte barnehagen?»*

- (17) Klager imøtegikk likevel innklagedes forespørsel og leverte tilbud med oppdelte priser 16. februar 2021.
- (18) Tilbudsprisene ble oppført i åpningsprotokollen signert 16. februar 2021, med følgende innhold:

	<i>Tilbyder</i>	<i>Tilbudssum (eks. mva)</i>	
<i>1</i>	<i>UNIQA AS</i>	<i>Tilbud personalavdeling og garderober</i>	<i>Kr. 354.336,-</i>
		<i>Tilbud møbler, inventar og utstyr med forbehold om finansiering</i>	<i>Kr. 812.215,-</i>
<i>2</i>	<i>Lekolar AS</i>	<i>Tilbud personalavdeling og garderober</i>	<i>Kr. 506.613,91,-</i>
		<i>Tilbud møbler, inventar og utstyr med forbehold om finansiering</i>	<i>Kr. 484.259,38,-</i>

- (19) Klager mottok melding 18. februar 2021 om at selskapet har blitt «tildelt kontrakten for levering av møbler, inventar og utstyr som har forbehold om finansiering».

(20) Senere samme dag mottok klager et nytt tildelingsbrev med følgende innhold:

*«Lekolar er tildelt leveransen for:*

*MØBLEMENT OG UTSTYR NYBYGG, første leveranse, med forbehold om finansiering*

*ANNET MØBLEMENT OG UTSTYR NYBYGG, første leveranse, med forbehold om finansiering*

*Vi vil ta kontakt etter karenstiden.*

*Karenstiden er satt til 26.02.21. Klokken 0800*

*Vi vil ta en avgjørelse for de andre leveransene som dere er tildelt i løpet av våren. Dette gjelder:*

*GARDEROBER EKSISTERENDE BYGG, andre leveranse, med forbehold om finansiering*

*ANNET MØBLEMENT EKSISTERENDE BYGG, andre leveranse, med forbehold om finansiering»*

(21) Innklagede sendte melding til klager 25. februar 2021 om at tildelingen var blitt påklaget, og at klagen vil behandles innen 2. mars 2021.

(22) Innklagede sendte melding til klager neste dag og informerte om følgende:

*«Lekolar AS er ikke tildelt leveransen for kontormøbler og garderober for nydelen av Høgegga barnehage».*

(23) Innklagede sendte en ny melding til klager 4. mars 2021 med følgende beskjed:

*«Nordreisa kommune tar klagen fra Uniqa AS til følge og leveransen tildeles Uniqa AS.*

*Nordreisa kommune har gått nærmere gjennom tilbudet, og ser at det forhold som er påklaget som er relevante for beslutningen.*

*Klager har påpekt avvik mellom Lekolar AS sitt tilbud og kravspesifikasjonen til Lekolar AS. Klagen viser spesielt til lekemiljøet.»*

(24) I svar neste dag viste klager til at innklagede ikke fritt kunne se bort fra klager sitt tilbud, ettersom man hadde tilbudt lavest pris og tilbudet ikke hadde blitt avvist fra konkurransen. Klager ba samtidig om å få tilsendt bilder av det Uniqa AS tilbød.

(25) Innklagede ga ingen tilbakemelding på klagers henvendelse. Klager påklaget tildelingen 10. mars 2021. Innklagede opprettholdt tildelingen 15. april 2021 og informerte samtidig klager om at kontrakt var inngått.

(26) Klager brakte saken inn for klagenemnda for offentlige anskaffelser 29. juni 2021.

(27) Nemndsmøte i saken ble avholdt 11. oktober 2021.

## **Anførsler:**

### ***Klager har i det vesentlige anført:***

- (28) Innklagede har brutt regelverket ved ikke å gi en begrunnelse for avlysningen av den første konkurransen.
- (29) Innklagede har brutt regelverket ved å utforme et uklart konkurransegrunnlag. Både i den første og den andre konkurransen har anskaffelsesdokumentene vært uklare og tvetydige angående hvilke regler i forskriften som gjelder for anskaffelsen.
- (30) Innklagede har brutt kravet til å foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi.
- (31) Innklagede har brutt regelverket ved å tildele delkontrakter i den andre konkurransen, i strid med anskaffelsesdokumentene. Det fremgår ikke tilstrekkelig klart at anskaffelsen var delt inn i delkontrakter.
- (32) Innklagede har brutt regelverket ved ikke å fastsette en ny karensperiode, samtidig som man omgjorde tildelingen slik at kontrakten ble tildelt Uniqa AS istedenfor klager.
- (33) Innklagede har brutt plikten til å delta i prosessen for klagenemnda.

### ***Innklagede har i det vesentlige anført:***

- (34) Det bestrides at regelverket er brutt. Den første konkurransen ble avlyst som følge av formalfeil.
- (35) Anslått verdi av anskaffelsen i den andre konkurransen var 800 000 kroner.
- (36) Innklagede besluttet å dele opp innkjøpet i den andre konkurransen. Dette fremkommer klart av anskaffelsesdokumentene.
- (37) Det foreligger ingen brudd på regler om karensperiode. Kontraktens samlede verdi faller under nasjonal terskelverdi, og det er derfor forskriften del I som gjelder. At kommunen fastsatte en karensperiode i den første meldingen om tildeling binder ikke kommunen til reglene om karensperioder ved senere beslutninger.

## **Klagenemndas vurdering:**

- (38) Klager har anført brudd på regelverket både i konkurransen som ble avlyst, og i den påfølgende konkurransen. Klager deltok i begge konkurransene, og har i utgangspunktet saklig klageinteresse, jf. forskrift om klagenemnd for offentlige anskaffelser § 6. Klagen er rettidig. Klagenemnda finner videre saken tilstrekkelig opplyst til å ta stilling til de spørsmål saken reiser.
- (39) I et tilfelle hvor det først gjennomføres en konkurranse som avlyses og deretter gjennomføres en ny konkurranse for samme ytelse, følger det av klagenemndas praksis at de to konkurransene anses for å gjelde separate anskaffelser som må klages inn separat. Når en konkurranse er avlyst, følger det videre av nemndas praksis at den rettslige interessen av å få prøvd forhold ved gjennomføringen av konkurransen er begrenset til forhold som gjelder lovligheten av avlysningsbeslutningen, se eksempelvis klagenemndas avgjørelse i sak 2019/103 avsnitt (21).

- (40) Klagen i denne saken gjelder i all hovedsak forhold ved den siste konkurransen. I den grad anførselene gjelder forhold ved gjennomføringen av den første konkurransen, herunder utformingen av konkurransegrunnlaget, avvises disse som følge av manglende rettslig klageinteresse, jf. klagenemndsforordningen § 6 andre ledd. Når det gjelder klagers anførsel om at innklagede har brutt regelverket ved ikke å gi begrunnelse for avlysningen av den første konkurransen, er det klart at avlysningen ikke ble begrunnet, i strid med regelverket. Klagers anførsel fører dermed frem.
- (41) Konkurransen gjelder anskaffelse av møbler og inventar til Høgegga barnehage, som er en vareanskaffelse. I tillegg til lov om offentlige anskaffelser 17. juni 2016 nr. 73 følger anskaffelsen forskrift om offentlige anskaffelser 12. august 2016 nr. 974, men partene er uenige om hvilken del av forskriften anskaffelsen følger, og om dette var tilstrekkelig klart kommunisert i anskaffelsesdokumentene.
- (42) Konkurransen ble kunngjort i Doffin som en åpen tilbudskonkurranse, jf. forskriften § 8-3. At anskaffelsen skulle følge forskriften del II, underbygges også av andre opplysninger i anskaffelsesdokumentene. Det må derfor ha vært tilstrekkelig klart for tilbyderne at anskaffelsen skulle følge forskriften del I og del II.
- (43) Klagenemnda tar deretter stilling til om innklagede har foretatt en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi, jf. forskriften § 5-4.
- (44) Slik saken er opplyst for klagenemnda, gjaldt den andre konkurransen i all hovedsak den samme leveransen som i den avlyste konkurransen, hvor to av tre tilbud hadde en tilbudssum på over 1,3 millioner kroner. I den andre konkurransen var det ikke gitt noe estimat av anskaffelsens verdi, men innklagede har i ettertid opplyst at anskaffelsens verdi var estimert til 800 000 kroner. Estimater samsvarer ikke med tilbudsprisene innklagede mottok i den første konkurransen, og innklagede har verken begrunnet eller på annen måte dokumentert hvorfor man beregnet verdien lavere enn de innkomne tilbudene. Innklagede har dermed ikke foretatt en forsvarlig verdiberegning. Ettersom konkurransen likevel er kunngjort i Doffin som en åpen tilbudskonkurranse, kan klagenemnda ikke se at dette bruddet har hatt innvirkning på konkurransen.
- (45) Klagenemnda tar deretter stilling til om innklagede har brutt regelverket ved ikke å angi tilstrekkelig klart i anskaffelsesdokumentene at anskaffelsen besto av to delkontrakter.
- (46) Konkurransegrunnlaget skal utformes slik at det er mulig for alle rimelig opplyste og normalt påpasselige leverandører å forstå dem på samme måte, jf. HR-2019-830-A (Magne Sveen) avsnitt 36, med videre henvisning til Rt. 2007 s. 1489 (Byggholt). Ved tolkningen av konkurransegrunnlaget vil det kunne være nødvendig å se samtlige anskaffelsesdokumenter i sammenheng, jf. Rt. 2012 s. 1729 Mika.
- (47) Slik denne saken ligger an, fremgikk det av prosjektbeskrivelsen at anskaffelsen var delt inn i to deler basert på hva innklagede hadde finansiering til å gjennomføre. Videre var det forutsatt i beskrivelsen av tildelingskriteriene at hver del av oppdraget skulle tildeles for seg. Slik klagenemnda ser det, må leverandørene på denne bakgrunn ha forstått at oppdraget besto av to delkontrakter. Klagenemnda kan heller ikke se at konkurransegrunnlaget inneholder ulike opplysninger som er direkte motstridende på dette punktet, slik klager fremholder.



- (48) Innklagede har dermed gjort en feil ved å krysse av for at kontrakten ikke er delt inn i delkontrakter i kunngjøringen. Ut fra anskaffelsesdokumentene som et hele, må det likevel ha vært tilstrekkelig klart for tilbyderne at man her sto overfor to delkontrakter. Feilen har derfor ikke hatt betydning for deltakerinteressen, eller utfallet av konkurransen.
- (49) Klagenemnda går dernest over til å vurdere innklagede sin manglende fastsettelse av en karensperiode etter omgjøringen og ny tildeling.
- (50) Det følger av forskriften § 10-1 (1) andre punktum at oppdragsgiver «skal» angi karensperiode i tildelingsmeddelelsen. Kontrakt kan tidligst inngås etter utløpet av den fastsatte karensperioden, jf. § 10-2 (1). Innklagede har derfor brutt regelverket ved ikke å fastsette noen karensperiode etter at den andre delkontrakten også ble tildelt Uniqa AS. Bruddet kan ikke ha påvirket utfallet av konkurransen.

***Konklusjon:***

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å gi en begrunnelse for avlysning av den første konkurransen.

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å foreta en forsvarlig beregning av anskaffelsens verdi.

Nordreisa kommune har brutt regelverket ved ikke å fastsette en karensperiode etter tildelingen.

Klagers øvrige anførsler ble ikke behandlet eller førte ikke frem.

For Klagenemnda for offentlige anskaffelser,

Marianne Dragsten

*Dokumentet er godkjent elektronisk*



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 5/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	-------------------------------	---

## KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2021

### Innstilling til v e d t a k:

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

*Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 tas til orientering.*

### Saken gjelder:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2021

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Kontrollutvalgets årsrapport for 2021

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 2021. Utvalget drøfter og gjennomgår forslaget i møtet. Etter kontrollutvalgets behandling og godkjenning oversendes årsrapporten ordføreren for framlegging i kommunestyret.

Tromsø, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



**Nordreisa kommune**

Ráissa suohkan

Raisin komuuni

**KONTROLLUTVALGET  
I  
NORDREISA KOMMUNE**

**ÅRSRAPPORT**

**2021**

## Innhold

1. INNLEDNING.....	2
2. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL OG SAMMENSETNING .....	2
2.1 Formål.....	2
2.2 Valg - sammensetning.....	2
2.3 Oversikt over kontroll – og tilsynsoppgaver .....	3
3. KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2021.....	4
3.1 Aktiviteter gjennom året.....	4
3.2 Regnskapsrevisjon.....	4
3.3 Forvaltningsrevisjon – overordnet plan for perioden 2020-2024 .....	5
3.4 Behandling av forvaltningsrevisjoner.....	5
3.4.1 Forvaltningsrevisjon om «Solbakken Botiltak» .....	5
3.4.2 Forvaltningsrevisjon om «Kommunedirektørens plikt til å iverksette politiske vedtak» .....	6
3.4.3 Forvaltningsrevisjon om «Kvalitet i sykehjemstjenestene» .....	6
3.5 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 2021. 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 pandemien i 2021. Enkelte møter har blitt 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 2021 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 valgbar til kontrollutvalget. Minst ett av medlemmene i kontrollutvalget skal

være medlem også av kommunestyret. Kontrollutvalget har 5 faste medlemmer og gruppevise 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 valgbar.

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 oppgavefellesskap*» 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
Arthur Tørfoss	FRP
Tove Jensberg Hansen	H

Varamedlem H/AP/KRF:

Eirik Kristiansen  
Steinar Toresen  
Linda Fjellheim

Varamedlem SV/SP:

Olaf Skogmo  
Kirsti Marrit Steinlien  
Knut Skogvold  
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 2021**

#### 3.1 Aktiviteter gjennom året

Kontrollutvalget har i 2021 til sammen avholdt 4 møter, og behandlet 33 saker. I tillegg ble det gjennomført et etatsbesøk hos Sonjatun sykehjem den 7.9.2021. 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 2020*  
Kontrollutvalget har avgitt uttalelse til kommunens årsregnskap for 2020.
- ✓ *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 Behandling av forvaltningsrevisjoner**

#### **3.4.1 Forvaltningsrevisjon om «Solbakken Botiltak»**

Kommunestyret i Nordreisa kommune besluttet i sak 43/20 i møte 7.5.2020 å be kontrollutvalget gjennomføre nærmere undersøkelser rundt «Solbakken botiltak». Prosjektet ble igangsatt høsten 2020.

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble behandlet første gang i kontrollutvalgets møte 8.3.2021 i sak 4/21. Kontrollutvalget fant at rapporten krevde tilleggsvar fra kommunedirektøren, og ba om tilleggsredegjørelse. Denne ble behandlet i kontrollutvalgets møte 20.5.2021 som traff slikt vedtak i sak 12/21:

*Kontrollutvalget rår kommunestyret treffe slikt vedtak:*

- 1. Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i forvaltningsrevisjonsrapport om etablering av Solbakken Botiltak.*
- 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren fremlegge en sak til kommunestyrets møte i oktober 2021 som utreder kommunens rettslige handlingsrom og inneholder forslag til løsning på rapportens konklusjon om manglende beslutning fra kompetent organ.*

Kommunestyret behandlet kontrollutvalgets rapport i sak 63/21 i møte 24.6.2021 og traff slikt vedtak på bakgrunn av representantforslag fra John Karlsen:

*Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i forvaltningsrevisjonsrapporten om etablering av Solbakken botiltak, og tar rapporten til etterretning.*

Representantforslaget fikk 9 stemmer og 2 stemte for kontrollutvalgets innstilling.

Kontrollutvalget tar vedtaket til etterretning. Initiativet til rapporten kom fra kommunestyret, og det er da ikke unaturlig at kommunestyret og kontrollutvalget hadde ulikt syn på behov for å «bore ytterligere i saken».

### **3.4.2 Forvaltningsrevisjon om «Kommunedirektørens plikt til å iverksette politiske vedtak»**

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 23.9.2021 og traff slikt vedtak i sak 18/21:

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

1. *Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Kommunedirektørens plikt til å påse at politiske vedtak iverksettes»*
2. *Kommunestyret slutter seg til revisjonens anbefalinger i rapporten og ber kommunedirektøren iverksette tiltak for å*
  - *videreutvikle arbeidet med å utarbeide rutiner for å holde oversikt over status for oppfølging og iverksettelse av vedtakene*
  - *etablere skriftlige rutiner for å avklare, eller tolke utydelige vedtak*
  - *tydeliggjøre ansvaret for oppfølging og iverksetting av politiske vedtak*
  - *videreutvikle arbeidet med å etablere en mer systematisk rapportering på administrasjonens oppfølging av politiske vedtak, som også omfatter rapportering på eventuelle avvik i vedtaksoppfølgingen*
3. *Kommunestyret ber kommunedirektøren rapportere til kontrollutvalget om gjennomførte planlagte – og gjennomførte tiltak som er egnet til å imøtekomme revisjonens anbefalinger i rapporten innen 1. juni 2022.*
4. *Kommunestyret ber i tillegg kommunedirektøren fremme en sak for kommunestyret med oversikt over saker fra kommunestyret fra tiden før 2020 hvor vedtak ikke er iverksatt. Oversikten bør også inneholde plan for iverksettelse.*
5. *Frist for å fremme sak som nevnt i pkt. 4 settes til 1. februar 2022.*

Kommunestyret behandlet rapporten i møte 28.10.2021 og traff likelydende vedtak i sak 92/21. Kontrollutvalget følger opp rapporten i 2022.

### **3.4.3 Forvaltningsrevisjon om «Kvalitet i sykehjemstjenestene»**

Kommunestyret i Nordreisa kommune hadde i møte 6.5.2021 satt opp sak om behandling av forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i sykehjemstjenestene».

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret var:

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

1. *Kommunestyret finner at kommunedirektøren har gitt tilfredsstillende svar over planlagte – og gjennomførte tiltak som er egnet til å oppfylle kommunestyrets vedtak i sak 91/19 om å:*



- a. videreutvikle skriftlige rutiner for å ivareta sykehjemsbeboeres grunnleggende behov
  - b. videreutvikle system for bruker- og pårørendemedvirkning i sykehjemstjenestene
  - c. styrke forutsetningene for medvirkning fra ansatte i forbedringsarbeid ved sykehjemmene.
2. Kommunestyret forutsetter at planlagte tiltak som nevnt i redegjørelse til kontrollutvalget i sak 5/21 gjennomføres uten ugrunnet opphold.

På grunn av nye opplysninger om situasjonen ved Sonjatun som hadde fremkommet i media samt opplysninger i saksfremlegg i sak 28/21 ble kontrollutvalgets innstilling foreslått endret av kontrollutvalgets leder Siv Elin Hansen og medlem Arthur Tørfoss.

Kommunestyret traff slikt enstemmig vedtak:

*I lys av saken om kritiske forhold ved Sonjatun så vil vi anbefale kommunestyret å se bort fra kontrollutvalgets anbefaling 1. mars, og sende saken tilbake til kontrollutvalget for videre oppfølging.*

Saken er således sendt i retur fra kommunestyret til kontrollutvalget for videre oppfølging. Kontrollutvalget gjennomførte på denne bakgrunn et etatsbesøk hos Sonjatun sykehjem, Sonjatun omsorgssenter og Sonjatun bo- og kultur den 7. september 2021.

Oppfølgingen av etatsbesøket ble gjort i sak 17/21 i møte 23.9.2021 hvor det ble truffet slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide et oppsummerende notat fra etatsbesøket som behandles i ekstraordinært møte.
2. Kontrollutvalget ber Kom Rev NORD fremlegge overordet prosjektskisse for oppfølgende undersøkelser av gjennomførte tiltak knyttet til:
  - a. bruker- og pårørende medvirkning i sykehjemstjenestene
  - b. de ansattes medvirkning i forbedringsarbeid ved sykehjemmene
  - c. status vedrørende planlagte – og gjennomførte tiltak som beskrevet rapport til kontrollutvalget i sak 5/21

Notat fra etatsbesøket som nevnt i vedtakets pkt. 1 følger som vedlegg til årsrapporten.

Bestilling til Kom Rev NORD er inngitt og rapporten vil bli avlagt i 2022.

### **3.5 Andre saker**

- ✓ Budsjettramme 2021 for kontrollutvalgets virksomhet.
- ✓ Koordinering av statlig og kommunalt tilsyn.

✓ Høgegga barnehage

Storslett, 16.3.2022

Siv Elin Hansen  
Leder

Arne M. Kristiansen  
Nestleder

Bjarne H. Josefsen  
Fast medlem

Tove Jensberg Hansen  
Fast medlem

Arthur J. Tørfoss  
Fast medlem



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 6/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	------------------------------	-------------------------------	---

## KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2022

### Innstilling til v e d t a k:

*(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)*

### Saken gjelder:

Utarbeidelse av årsplan 2022 for kontrollutvalget.

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Forslag til årsplan for 2022

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

K-Sekretariatet legger fram utkast til *Årsplan 2022* 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, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



# **Kontrollutvalget i Nordreisa kommune**

## **ÅRSPLAN 2022**

# ÅRSPLAN

## Tiltaksdel 2022

### I. MØTE OG ARBEIDSPLAN

#### *1. Møteplan*

For 2022 fastsettes følgende foreløpige møteplan for kontrollutvalget:

Onsdag 16. mars  
Onsdag 2. juni  
Onsdag 28. september  
Onsdag 7. 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 2022:

1. *Kvalitet i sykehjemstjenestene i Nordreisa kommune.*
2. *Tilleggsrapport Sonjatun*

6. Vedtak hvilke eierskapskontroller som skal iverksettes ut ifra 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 opplistingen 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, 16. mars 2022

Siv Elin Hansen  
Leder

Arne M. Kristiansen  
Nestleder

Bjarne H. Josefsen  
Fast medlem

Tove Jensberg Hansen  
Fast medlem

Arthur J. Tørfoss  
Fast medlem





<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 08/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## OPPFØLGNING SAK 27/21 – SPØRSMÅL ETTER ETATSBEØK SONJATUN

### Innstilling til v e d t a k:

*Saken fremmes med åpen innstilling*

### Saken gjelder:

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Kommunedirektørens svarbrev av 31.1.2022

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

Kontrollutvalget traff i møte 9.12.2021 i sak 27/21 slikt vedtak:

- 1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse over ulike rekrutteringstiltak som anvendes for å skaffe leger, sykepleiere og helsefagarbeidere til sykehjemmet ved Sonjatun.*
- 2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse om planlagte eller gjennomførte tiltak for å sikre at språkferdigheter norsk oppfylles ved innkjøp av vikar tjenester til Sonjatun sykehjem.*
- 3. Notat fra etatsbesøk godkjennes og tas til orientering.*
- 4. Svarfrist pkt. 1 og 2 settes til 1. februar 2022.*

Kommunedirektøren har ved brev av 31.1.2022 gitt svar som følger av vedlegg 1 til saken.

**K-Sekretariatets vurdering:**

Sekretariatet er enig i kommunedirektørens avsluttende merknad i svaret at rekruttering av leger, sykepleiere og helsefagarbeidere er en betydelig utfordring i både store og små kommuner.

Kommunedirektøren sier i svaret at:

*Ved kjøp av vikartjenester til Sonjatun sykehjem sikres språkferdigheter i norsk ved dokumentasjon fra vikarbyrået. Hvis byrået tilbyr utenlandske vikarer så skal disse ha bestått klassifiserte norske tester.*

K-Sekretariatet minner om at kommunen står fritt til å stille strengere språkkrav enn dette samt at det kan inntas ulike bestemmelser i kontrakter om definerte krav til både muntlige og skriftlige språkkrav.

Kontrollutvalget kan ha andre innfallsvinkler og ønsker om oppfølgende undersøkelser enn det som K-Sekretariatet har nevnt ovenfor. Saken fremmes derfor med åpen innstilling til vedtak.

Dersom kontrollutvalget er tilfreds med svarene vil et naturlig vedtak være at kontrollutvalget tar svaret til orientering og avslutter saken uten ytterligere undersøkelser.

Tromsø, 9.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



Nordreisa kommune  
Ráissa suohkan  
Raisin komuuni

K-sekreatariat

Nordreisa Kontrollutvalg

<b>Deres ref:</b> 27/21-428.5.5	<b>Vår ref (bes oppgitt ved svar):</b> 2016/238-33	<b>Løpenr.</b> 939/2022	<b>Arkivkode</b> 033	<b>Dato</b> 31.01.2022
------------------------------------	---	----------------------------	-------------------------	---------------------------

## Svar - Kontrollutvalgets vedtak sak 27-2021

Nordreisa kontrollutvalg har i møte bedt kommunedirektøren om å gi tilbakemelding på følgende, sitat vedtak 27-2021:

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse over ulike rekrutteringstiltak som anvendes for å skaffe leger, sykepleiere og helsefagarbeidere til sykehjemmet ved Sonjatun.
2. Kontrollutvalget ber om en skriftlig redegjørelse om planlagte eller gjennomførte tiltak for å sikre at språkferdigheter norsk oppfylles ved innkjøp av vikar tjenester til Sonjatun sykehjem.
3. Notat fra etatsbesøk godkjennes og tas til orientering.
4. Svarfrist pkt. 1 og 2 settes til 1. februar 2022.

### Svar pkt 1:

#### **Redegjørelse rekrutteringstiltak for å skaffe leger, sykepleiere og helsefagarbeidere til sykehjemmet ved Sonjatun.**

Det er kommunedirektørens ansvar å rekruttere og organisere virksomheten, jfr. kommuneloven § 13-1. Denne myndigheten er delvis delegert ned til virksomhetsledere, som har fullstendig lederansvar (tjenester, personalet og økonomi). Føringer for praksis som ligger til grunn for rekruttering ligger i politisk vedtatte dokumenter (jfr protokoll kommunestyret innbyggerspørsmål 15.12.2020).

*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

Det er virksomhetslederne selv som gjennomfører hele rekrutteringsprosessen for ledige stillinger innenfor sine områder. Til den praktiske delen av dette benyttes rekrutteringsverktøyet Webcruiter, hvor hele prosessen og kommunikasjonen med søkerne skjer digitalt. Intervju av potensielle kandidater kan skje både digitalt og fysisk, eventuelt en kombinasjon av dette. Til selve referanseinnhenting benytter vi et særskilt digitalt verktøy, Refapp. Refapp sørger for kvalitet, smidighet og profesjonell referanseinnhenting.

Nordreisa kommune benytter moderne verktøy for kontinuerlig bedring av kommunens omdømme, for å sikre bo- og bli lyst, herunder interesse for ledige stillinger som lyses ut av kommunen. Vi benytter film til rekrutteringer, sosiale medier (TikTok, IG, FB, Twitter, snapchat), lønntiltak, deltakelse på utdanningsmesser, vi har studentplasser for sykepleierstudenter og praksisplasser for helsefagelever, og vi ligger på landstoppen med antall lærlinger innenfor helse. Kommunen jobber kontinuerlig med å skape heltidskultur, ved at hver ledig stilling skal vurderes slått sammen med andre ledige stillinger for å få størst mulig eller helst 100% stilling.

Ved ledige lege, sykepleier og helsefagarbeiderstillinger i helse- og omsorgssektoren lyses stillingene ut på ordinært vis i rekrutteringsplattformen Webcruiter. Annonsene publiseres på kommunens hjemmeside, Facebook og NAV, Twitter, Intranett, Karriere.no, Jucan, epost til alle ansatte. Ledige legestillinger har i tillegg vært publisert i legetidsskriftet og legejobber.no. Det er også kjøpt inn målrettede FB annonser.

Utlysnings- tilsetningsstatistikk 2021 web.cruiter Sonjatun sykehjem:

<b>Utlyst</b>	<b>Ansatt</b>
<b>50% prosjekt besøksvert</b>	50% besøksvert
<b>5x70% helsefagarbeider</b>	100% helsefagarbeider
<b>12 helsestillinger assistent</b>	8 helgestillinger assistent
<b>2x50% sykepleier natt</b>	2x50% sykepleier natt
<b>2x 100 % sykepleier</b>	0
<b>10 ungdom i ferie- og helgejobb</b>	10
<b>2 x 50 % sykepleier</b>	0

Nordreisa kommune har gjennom mange år gitt tilskudd til sykepleierutdanning og helsefagarbeiderutdanning. I 2020/2021 er det fordelt ut kroner 734.000 til stipend innenfor helseutdanninger. Dette er eksterne midler gitt av Statsforvalteren. I år er det gitt midler til 6 skoleelever helsefagarbeidere og 10 studenter bachelor sykepleie. Helsefagarbeider-elever fikk i år kroner 13500 hver, sykepleier studenter fikk kroner 30.000 hver. De sykepleierne som går desentralisert vil motta ca 120.000, - i stipend hver. Det er fordelt ut betydelige midler i stipend og utdanning de siste årene for å rekruttere inn kompetanse innenfor helse- og omsorgssektoren. Ved ansettelse som sykepleier i Nordreisa kommune, så får man lønnsansiennitet tilsvarende 10 år, det vil si et rekrutteringstilskudd på kroner 91.700 i forhold til garantilønn år 0 (ingen godkjent ansiennitet). Dette beholder aktuelle ansatte, og gjør ytterligere lønnsjakk ved oppnådd reell ansiennitet, jfr. tariffstige 2, 4, 6, 8, 10 og 16 år. Ingen sykepleiere ligger på tarifflønn i Nordreisa, og alle ligger minimum kroner 20.000 over.

Sonjatun sykehjem har en fast kommunalt ansatt tilsynslege. Stillingen i 37,5 % er hovedsaklig tilknyttet Sonjatun sykehjem. Denne stillingen er besatt.

Sonjatun sykehjem har over mange år hatt et godt samarbeid med Nord Troms videregående skole i forhold til helsefagarbeiderutdanningen og behovet for praksisplasser for lærlinger. Et annet rekrutteringstiltak i 2021 er tilsetting av ungdommer i sykehjem, for aktivitet med fokus på sosialisering og hyggelige måltider for beboere i sykehjem. Formålet er å øke rekrutteringen gjennom å bli kjent med helse- og omsorgssektoren.

## **Svar pkt 2:**

### **Planlagte og gjennomførte tiltak for å sikre språkferdigheter ved vikarinnkjøp.**

Helse- og omsorgssektoren i Nordreisa kommune rekrutterer fortrinnsvis vikarer på ordinær måte. Vikarer fra vikarbyrå benyttes dersom man ikke klarer å skaffe bemanning gjennom egen tilsetting. Vikarbyrå er benyttet eksempelvis ved ferieavvikling eller ved behov for særskilt kompetanse. Ved kjøp av vikartjenester til Sonjatun sykehjem sikres språkferdigheter i norsk ved dokumentasjon fra vikarbyrået. Hvis byrået tilbyr utenlandske vikarer så skal disse ha bestått klassifiserte norske tester.

Framover vil helse- og omsorgssektoren vurdere prøveperioder, lengre opplæringsperioder eller hospitering i forkant av oppdrag, for å sikre at ansatte har tilstrekkelig norskkunnskaper. Vi vil også vurdere bruk av kollegaveiledning for å sikre nødvendig kvalitet i sykehjemstjenestene våre.

Til slutt vil kommunedirektøren tilføye at vi opplever det krevende å rekruttere inn til helse- og omsorg, det er utfordringer med dette nå. Dette gjelder både sykepleiere og helsefagarbeidere. Vi forventer at utfordringene øker i fremtiden. Årsaken er at befolkningen blir eldre, at den får mer sammensatte og kroniske lidelser og at yrkesbefolkningen minker ift ikke yrkesaktive. Samtidig blir det gjennom samhandlingsreformen stilt høyere krav til kommunehelsetjenesten; til både kompetanse og kapasitet. Kommunen trenger høyere kompetansenivå og derfor flere sykepleiere enn før. Dette har også konsekvenser for andre yrkesgrupper som for eksempel leger og fysioterapeuter. Innbyggerne har stadig høyere krav til tjenestene. Dette er en av de store driverne i samfunnsutviklingen og gjelder alle kommuner og helseforetak, som konkurrerer om den samme kompetansen.

Vedlagt følger også svar på innbygger spørsmål om samme tema, i kommunestyret 15.12.2020.

Med vennlig hilsen

Jan-Hugo Sørensen  
Kommunedirektør  
christin.andersen@nordreisa.kommune.no  
77 58 00 04

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

Vedlegg

1 Innbyggerspørsmål rekruttering av sykepleiere 15.12.20 Nordreisa kommunestyret

Interne kopi mottakere:

Jan-Hugo Sørensen

Kommunedirektør

Hilde Anita Nyvoll

Ordfører

Angela Sodefjed

Sektor for helse- og omsorg

Eilin Johanne Evensen Storaas

Virksomhet for sykehjem- og institusjonskjøkken

## Saksprotokoll i Nordreisa kommunestyre - 15.12.2020

### Behandling:

#### Svar på innbygger spørsmål fra Anja Båtnes og Margit Giæver Marvik:

*Hva gjør Nordreisa kommune for å rekruttere og aller mest beholde sykepleiere? På hvilken måte jobbes det med dette?*

#### Svar:

Det er kommunedirektørens ansvar å rekruttere ansatte og organisere virksomheten jfr kommunelov § 13-1. Fra 2020 er det virksomhetsledere selv som utfører hele rekrutteringsprosessen jfr innføring av nytt rekrutteringsverktøy web.cruiter.

Føringer og målsettinger for hvilken praksis som skal ligge til grunn for rekrutteringer ligger i politisk vedtatte dokument:

- Etiske retningslinjer, vedtatt av kommunestyret 2015.
- Overordnet plan for helse, miljø og sikkerhet 2019-2021 vedtatt av AMU 2019.
- Lønnspolitisk plan vedtatt av kommunestyret 2019.
- Personalpolitiske retningslinjer, vedtatt av administrasjonsutvalget 2018.
- Permisjonsreglement vedtatt av administrasjonsutvalget i 2016.
- Regional rekrutterings- og kompetanseplan 2016–2020, Helse- og omsorgsområdet i Nord-Troms vedtatt av kommunestyret desember 2016.

Lønnspolitikken er en del av Nordreisa kommunes samlede arbeidsgiverpolitikk og er forankret i følgende kriterier:

- Nordreisa kommune skal være konkurransedyktig på lønn slik at man rekrutterer og beholder medarbeidere med rett kompetanse
- Lønn vurdert etter innsats og resultat skal baseres på kjente vurderingskriterier (jfr. pkt. 7)
- Lønn skal stå i forhold til utdanningskrav, ansvar, oppgaver og realkompetanse
- Kvinner og menn i samme virksomhet skal ha lik lønn for samme arbeid eller arbeid av lik verdi. Lønnen skal fastsettes på samme måte, uten hensyn til kjønn.

Nordreisa kommune har gjennom mange år gitt tilskudd til sykepleierutdanning, i år er det 15 studenter som går heltid/deltid på bachelor sykepleie som får tilskudd. Det er 4 som er ferdig til jul. Der legges også inn lønnsøkninger etter gjennomført etter- og videreutdanning, jfr lønnspolitisk plan, lik føringer i Regional plan for rekruttering og kompetanse for helsepersonell.

Lønnspolitisk plan beskriver også «markedsmessige forhold»:

- Alle i høgskolegruppen starter i ansiennitet år 8 en rekrutteringsfordel på kr 40.000,- for høgskolegruppen 3 års utdanning.
- Der det er særlige utfordringer med rekruttering kan 10 års ansiennitet benyttes og 1 ekstra ferieuke og ekstra tillegg for helg- og natt turnus benyttes. Det bør settes vilkår når slike virkemidler brukes.

Praksis om dette punkt er drøftet med hovedtillitsvalgte i september, og man kom frem til følgende: Særlige utfordringer kan for eks være:

- Ved 3 gangs utlysning, benyttes i utlysningstekst.
- Over tid vanskelig å rekruttere en yrkesgruppe enkelt stillinger.
- Trenger ikke være høgskolegruppe.
- Stor turn-over i stillinger.

Ekstra ferieuke kan vurderes gis feks som 1 uke ekstra ferie hvert år etter 2 år i ordinært arbeid. Ekstra tillegg for helg- og natt turnus benyttes i sjeldne tilfeller.

Sykepleiere får i dag 10 års ansiennitet ved tilsetting i Nordreisa kommune. Dette tilsvarer kr 90.000,- i rekrutteringsfordel og differanse fra år 0. Sammen med avskrivning av studielån og lavere skatt gjør dette at Nordreisa kommune er konkurransedyktig om man ser på UNN som konkurrent om arbeidskraft. Nordreisa kommune har ikke vurdert ekstra ferieuke i rekrutteringssammenheng hittil.

Der har også tidligere vært en egen ordning for å rekruttere og beholde sykepleiere på Sonjatun sykehjem.

Nordreisa kommune er en stor organisasjon og i en organisasjon med over 700 ansatte på lønningslisten vil der være en viss turnover, også blant gruppen sykepleiere. Nordreisa kommune opplever at mange, både fagarbeidere og sykepleiere som har vært og jobbet hos andre arbeidsgivere, både private og offentlige, kommer tilbake. Også sykepleiere som er tidligere ansatte, tar ekstravakter i Nordreisa kommune. Dette er positivt da vi kan dra veksler på gode erfaringer hos andre arbeidsgivere. Hittil i 2020 er det 4 sykepleiere i pleien som har sagt opp stillingen sin av totalt 52.

Sykepleiere og alle andre ansatte er viktige for Nordreisa kommune. Bl.a har ansatte ordninger som permisjoner med og uten lønn til både videreutdanning og annen aktivitet. Her har administrasjonsutvalget bedt om streng praksis. Spesielt innenfor helse har det vært utfordringer i forbindelse med at ansatte «eier» flere stillinger.

Nordreisa kommune har også tiltak som VI-dag, uglepris, nyansattedag, medarbeiderundersøkelse annet hvert år, IApris, IAdag for ledere, tillitsvalgte og verneombud, arbeidsnærverdsdag, trim på kontrakt, fysisk aktivitet for ansatte med gratis trening i treningsrom, ballspill og svømmetime, fleksitidsordning, retningslinjer for oppmerksomhet, bedriftshelsetjeneste, introduksjonsprogram for nytilsatte, medarbeidersamtaler, sluttsamtaler. Det har i tillegg vært gjennomført og arrangert en rekke kurs og faglig oppdatering for ansatte, tillitsvalgte, verneombud og ledere. I 2020 kan nevnes følgende kurs og faglige påfyll, listen er ikke uttømmende da det også foregår opplæring og kursing på virksomhetsnivå; Kurs i turnusplanlegging, årlig 1-hjelps kurs for ansatte, årlig livreddingskurs ansatte, årlig HMS opplæring for ledere og verneombud, kurs i håndtering av vold og trusler, Veiledning fra Arbeidstilsynet om vold og trusler. Opplæring Web.cruiter lederrolle, tillitsvalgt rolle, Klp informasjon ledere og ansatte, KS kurs rekruttering og intervjuteknikk for ledere, KS Kurs ledelse av kommunale ledergrupper, Opplæring KF kvalitetsstyring, opplæring Famac, Webinar brannvernledere og byggeier, Lederutviklingsprogram 2020: endringsprosesser, Hovedavtalen og Hovedtariffavtalen. Helselederutdanning via Høgskolen innlandet, enket emner ledelse, prosjektledelse og arbeidsrett i UiTø. I tillegg er 9 lærere ute i videreutdanning.

Fra arbeidsgiversiden opplever vi ingen «sykepleier flukt». Sykepleiere tar kontakt med oss for å høre om ledige stillinger. Arbeidsgiver opplever ikke store rekrutteringsproblemer blant sykepleiere, slik feks det er i Kåfjord, som har konstant utlysning etter sykepleiere. På sikt vil også Nordreisa få større rekrutteringsproblem i denne yrkesgruppen jfr demografiutviklingen vi står ovenfor.

*Hva legger Nordreisa kommune i god personalpolitikk?*

**Svar:**

Administrasjonsutvalget vedtok 25.01.2018 Personalpolitiske retningslinjer og AMU vedtok HMSplan i 2019. I dette ligger alle de føringer som skal gjelde for en god personalpolitikk. Her



ligger er bl.a verdiplattform for ledere og for ansatte. Verdiplattform er videreført i lederavtalene kommunedirektør har med sine sektorledere, og videre til virksomhetsledere. Verdisynet og plattformen er også viktig ved rekruttering i nye lederstillinger, jfr intervju. Dersom der er ledere som ikke kan innstå for verdisynet som er politisk vedtatt, så har man i noen sammenhenger veiledet ledere ut av lederstilling.

Det overordnede målet er: Nordreisa kommune skal ha en tjenesteutvikling og personalpolitikk som bidrar til godt arbeidsmiljø, effektiv tjenesteyting og rekruttering av riktige fagfolk og kompetanse.

Når det gjelder personalplanleggingen, pkt 3 i retningslinjene er de viktigste målene:

- attraktivt omdømme for rekruttering
- redusere ufrivillig deltid, skape heltidskultur
- organisering ut fra helhetstenking
- effektiv, utviklingsorientert og tilpassningsdyktig organisasjon
- heve kompetanse i hele organisasjonen gjennom etter- og videreutdanning, til en lærende organisasjon.

Eks tiltak på omdømme for rekruttering; bruk av moderne verktøy, film, sosiale medier, lønnstiltak, verdigrunnlag, deltakelse på utdanningsmesser, studentplasser, turnusplasser, lærlingeplasser og praksisplasser.

Eks på tiltak ufrivillig deltid, skape heltidskultur: ved hver ledig stilling er heltidskultur en viktig målsetting. I rekrutteringsprosessen vurderes alltid, om den ledige stillingen er mulig å slå sammen med andre ledige stillinger for å få mest mulig heltid. Dette er et eget punkt i drøftingsmalen for utlysninger av stillinger. Et annet eksempel er kartlegging av ufrivillig deltid, behandlet av arbeidsmiljøutvalget og administrasjonsutvalget september i år.

Eksempel på å heve kompetansen i hele organisasjonen gjennom etter- og videreutdanning, til en lærende organisasjon: helselederutdanning via Høgskolen innlandet, 7,5 stp. 13 ledere i helse og omsorg gjennomført og bestått eksamen. Det gis tilskudd/stipend til 34 personer for både fagutdanning og høyere utdanning, herav 15 sykepleierstudenter.

Personalpolitikk er systemer, virkemidler, praksis, holdninger og verdier. Våre holdninger og det vi formidler, gir kommunen som organisasjon og arbeidstedet og våre kolleger, et omdømme. Vårt arbeidssteds omdømme starter med oss selv, hver enkelt av oss. Arbeidsgiver mener at ledere, tillitsvalgte, vernetjeneste og ansatte har de verktøyene som skal til for å skape god personalledelse og et godt arbeidsmiljø. En god personalpolitikk handler om hva vi sier og hva vi gjør, både som leder og som ansatt. En grunnleggende forutsetning er at ansatte trives på jobb og opplever mestring i sin arbeidshverdag, og det jobbes det for, hver dag, i kommuneorganisasjonen.

Hilde Nyvoll  
*ordfører*



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 09/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAVTALER

### Innstilling til v e d t a k:

- 1. Kommunedirektøren bes gi en skriftlig redegjørelse på spørsmål 1 til 4 som beskrevet i saksfremlegget til sak 09/22*
- 2. Svar oversendes K-Sekretariatet innen 1. september 2022*

### Saken gjelder:

Bestilling av forvaltningsrevisjon

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Omtale av EU domstolens avgjørelse fra juni 2021.

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

#### Kort om sakens bakgrunn:

Dette er en sak K-Sekretariatet IKS har behandlet i kontrollutvalgene i øvrige deltakerkommuner. Formålet med saken er å gjøre innledende undersøkelser rundt kommunens forvaltning av løpende *rammeavtaler*. I første omgang vil undersøkelsene bestå i å stille kommunedirektøren en del kontrollspørsmål rundt kommunens praksis. En rammeavtale er kort fortalt en løpende avtale ved kjøp av varer – og tjenester som skal være tidsbegrenset, og ha en øvre beløpsgrense.

Brudd på regler for rammeavtaler skjer oftest ved at de løper for lenge eller at kommunen kjøper inn mer enn avtalt grense. Dersom dette skjer vil det foreligge en ulovlig direkteanskaffelse. Domstolene eller KOFA kan ved ulovlige direkteanskaffelser ilegge et overtredelsesgebyr på inntil 15 % av samlet innkjøp over avtalen. Det betyr at dersom en kommunen har en rammeavtale med limit på 10 millioner, men kommunen kjøper inn samlet for 11 millioner så regnes altså overtredelsesgebyret på samlet innkjøp, og ikke bare beløpet som overstiger avtalt grense (15 % av 11 mill. = gebyr på ca 1,7 mill). Brudd på regelverket for offentlige anskaffelser er egnet til å skade kommunens omdømme samt troverdighet som

profesjonell avtalepart. Undersøkelser rundt rammeavtaler faller på denne bakgrunn klart innenfor kontrollutvalgets kontroll – og tilsynsansvar.

### Nærmere om rammeavtaler:

Fra Direktoratet for forvaltning og økonomistyring (DFØ) nettsider hitsettes følgende informasjon om rammeavtaler: <https://anskaffelser.no/avtaler-og-regelverk/rammeavtaler>

Ein rammeavtale er ein avtale mellom éin eller fleire oppdragsgivarar og éin eller fleire leverandørar som har til formål å fastsette kontraktsvilkåra for dei kontraktane som skal inngåast i løpet av den perioden rammeavtalen varer.

Kontraktsvilkåra vil typisk vere om kva som skal leverast, prisar, leveringsvilkår og anna som er relevant for den ytinga rammeavtalen omfattar. Når du inngår rammeavtalar etter kunngjering og konkurranse i samsvar med anskaffings-regel-verket, kan du tildele kontraktar (gjere avrop på rammeavtalen) i samsvar med vilkåra i ramme-avtalen, utan å gjere ei (ny) kunngjering. Konkurransen om å vinne rammeavtalen dreier seg i realiteten om retten til å få levere dei varene eller tenestene rammeavtalen omfattar, i heile den perioden rammeavtalen varer.

#### **Kva ein rammeavtale kan omfatte**

Du kan inngå rammeavtale for både varer og tenester. Typisk vil ein inngå rammeavtale om ei vare eller teneste ein stadig har behov for.

#### **Kvifor du inngår rammeavtale**

Ein rammeavtale kan gi fleksibilitet og administrative innsparingar for oppdragsgivar. Dette kjem av at avrop kan gjerast raskt utan at ny konkurranse må kunngjerast.

#### **Lengda på rammeavtalen**

Ein rammeavtale kan som hovudregel ikkje vare meir enn 4 år. Det kan vere grunnar for å ha en lengre rammeavtale til dømes der leverandøren har store investeringar som det er behov for å avskrive for at avtalen skal vere lønnsom. Dette bør begrunnast særkild.

#### **Taket er nådd - Skildring av omfang i konkurransegrunnlaget**

Kor omfattande ein rammeavtale vil vere, vil som regel vere forbunde med noko uvisse i det rammeavtalen blir inngått. Etter ei utgreing fra EU-domstolen i mai 2021, er det ikkje tilstrekkeleg å oppgi et anslag av kva du trur.

Du plikter å oppgi i kunngjeringa ei samla anslått mengde og/eller verdi, og dertil den maksimale mengda og/eller en maksimal verdi. Regelen er grunnjett i likebehandlings- og gjennomsiktighetsprinsippet og med anna at leverandørane skal ha kunnskap kva den maksimale forpliktinga utgjer. Det er med andre ord ikkje lenger lovleg å angi eit anslag av kva du trur, men oppdragsgiver må og fastsette et makstak som dei ikkje skal gå utover. Dette taket omfattar og alle oppdragsgjevere som har adgang til å tiltre rammeavtale på eit senare tidspunkt.

**Rammeavtale med éin eller fleire leverandørar**

Rammeavtale kan du inngå med éin eller fleire leverandørar. Dersom du inngår rammeavtale med éin leverandør, må du fastsette alle kontraktsvilkåra for dei framtidige kontraktane i rammeavtalen (tilsvarande om du inngår delkontraktar med ein leverandør per delkontrakt).

Du kan også inngå rammeavtale med fleire leverandørar om leveranse av dei same varene eller tenestene. Dette kallar vi parallelle rammeavtalar. I ein parallell rammeavtale treng ikkje alle kontraktsvilkåra å vere fastsette. Meir om dette under avrop på rammeavtalar.

**Avrop på rammeavtale med éin leverandør**

Tildeling av kontrakt etter ein rammeavtale med ein leverandør, skal skje på grunnlag av dei kontraktsvilkåra som blei avtalt ved inngåing av rammeavtalen. Om nødvendig kan oppdragsgivar ta skriftleg kontakt med leverandøren og be om utfyllande tilbod. Eit utfyllande tilbod kan innebere ei justering av kva som blir tilbydd, men ikkje ei vesentleg endring. Du kan ikkje få tilbod om noko anna enn det som er omfatta av rammeavtalen.

**Avrop på parallelle rammeavtalar**

Avropa på parallelle rammeavtalar avheng av om alle vilkåra er fastsette i rammeavtalen eller ikkje.

**Spørsmål til kommunedirektøren:**

1. Nordreisa kommune bes oversende en oversikt over løpende rammeavtaler som viser inngåelsesdato, utløpsdato, gjennomførte avrop og gjenstående saldo for avtalene.
2. Har Nordreisa kommune skriftliggjorte retningslinjer som er egnet til å oppfylle anskaffelsesregelverkets krav til verdi- eller mengdeangivelser i forbindelse med kunngjøringen av rammeavtaler. Det vises til EU domstolens avgjørelse av 17. juni 2021, i sak C-23/20.
3. Har Nordreisa kommune rutiner/ retningslinjer som er egnet til å klargjøre og fordele ansvar og arbeidsoppgaver – før og etter kontraktsinngåelse?
4. Gjennomføres forlengelse og endringer i løpende rammeavtaler i samsvar med anskaffelsesregelverket, herunder grunnprinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvbarehet og forholdsmessighet.

Tromsø, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver



## KAN RAMMEAVTALER BRUKES OPP? NY AVKLARING FRA EU-DOMSTOLEN

*Siden EU-domstolens dom i sak C-216/17 (ASST) fra 2018, har det vært usikkert hvorvidt oppdragsgiver plikter å angi bindende mengde-/verdiangivelser for rammeavtaler og hvorvidt rammeavtalen har uttømt sine virkninger når disse bindende mengdene eller verdiene er nådd. Den 17. juni 2021 kom EU-domstolen med en dom som bidrar til avklaring av disse spørsmålene.*

18. juni 2021

Verdien av en offentlig kontrakt står sentralt i anskaffelsesregelverket. Verdien har blant annet avgjørende betydning for hvilke deler av anskaffelsesregelverket som kommer til anvendelse, herunder avgjørende betydning for om og hvordan kontrakten skal kunngjøres, og ved kunngjøringen av en offentlig kontrakt skal det opplyses om kontraktens omfang og verdi. Dermed må også kontraktens verdi forsvarlig estimeres av oppdragsgiver forut for kunngjøring og offentliggjøring av konkurransegrunnlaget. Disse utgangspunktene gjelder også for offentlige oppdragsgiveres anskaffelser av rammeavtaler.

Det har imidlertid i praksis blitt lagt til grunn at slike verdi- og mengdeestimerer ikke er bindende, men kun veiledende for interesserte leverandører. Og særlig for rammeavtaler har dette blitt lagt til grunn, ettersom rammeavtaler normalt benyttes og er særlig egnet for tilfeller der oppdragsgiver ikke kjenner det presise omfanget av de varer eller tjenester som skal anskaffes i avtaleperioden. Det har imidlertid blitt stilt i tvil hvorvidt denne praksisen er forenelig med anskaffelsesregelverket, i kjølvannet av EU-domstolens avgjørelse av 19. desember 2018 (C-2016/16). EU-domstolen bidrar til avklaring i ny dom 17. juni 2021, i sak C-23/20.

## BAKGRUNNEN – SAK C-216/17 (ASST) OG ETTERFØLGENDE ANVENDELSE

Bakgrunnen for EU-domstolens dom i sak C-216/17 (ASST) var en rammeavtale for renovasjon, innsamling og fjerning av avfall, hvoretter en ytterligere oppdragsgiver tilsluttet seg rammeavtalen i etterkant av kontraktstildeling og -inngåelse. Et sentralt spørsmål i saken var hvorvidt oppdragsgivere plikter å oppgi verdi- eller mengdeangivelser i forbindelse med kunngjøringen av anskaffelsen. I dommens avsnitt 60 slår EU-domstolen fast at oppdragsgiver må oppgi verdi- eller mengdeangivelser gjeldende for rammeavtalen i konkurransegrunnlaget, jf. «it is nevertheless imperative that that authority state the total quantity which the subsequent contracts may comprise». I dommens avsnitt 61 sier EU-domstolen videre at rammeavtalen har uttømt sine virkninger når angitte mengder er oppnådd, jf. «once that limit has been reached the agreement will no longer have any effect».

Selv om uttalelsene kan fremstå klare, har det vært diskutert om dette er korrekt forståelse av dommen og rekkevidden av uttalelsene. KOFA har i flere saker unnlatt å ta stilling til dommen, selv om klager har anført at dommen medfører at rammeavtalen har uttømt sine virkninger når verdi- eller mengdeangivelser er nådd, se bl.a. sak 2019/61 avsnitt (39) og forenede saker 2019/354 og 2019/394 avsnitt (46). KOFA har imidlertid også tilsynelatende tatt til orde for at dommen ikke kan medføre at oppdragsgiver plikter å angi bindende verdi- eller mengdeangivelser. Sak 2020/804 gjaldt en anskaffelse av rammeavtale for levering av næringsmidler, hvor klager anførte at oppdragsgiver hadde brutt anskaffelsesregelverket ved ikke å oppgi bindende mengdeangivelser. KOFA uttaler i avsnitt (32) at oppdragsgiver ikke hadde brutt anskaffelsesregelverket ved å oppgi ikke-bindende estimer, og uttaler for øvrig – og uten begrunnelse – at sak C-216/17 (ASST) ikke er av relevans.

## AVKLARINGER I SAK C-23/20 (SIMONSEN & WEEL) AV 17. JUNI 2021

Bakgrunnen for EU-domstolens dom i sak C-23/20 (Simonsen & Weel) var en rammeavtale for varekjøp, hvor en ny oppdragsgiver utløste opsjon for tilslutning til rammeavtalen. Verken i kunngjøringen eller i konkurransegrunnlaget var det angitt verdi-/mengdeestimer eller maksimal verdi-/mengdeangivelse, og det sentrale spørsmålet var om oppdragsgiver derfor hadde brutt anskaffelsesregelverket. I sitt svar slår EU-domstolen fast at oppdragsgiver plikter å angi verdi-/mengdeestimer, samt at oppdragsgiver plikter å angi en maksimal verdi-/mengdeangivelse, se avsnitt 74. EU-domstolen slår i samme avsnitt fast at rammeavtalen har uttømt sine virkninger når de maksimale grensene er nådd, altså at det ikke kan gjennomføres ytterligere kjøp under avtalen.

EU-domstolen legger til grunn at selv om oppdragsgiver er pliktig til å angi anslått mengde og/eller verdi, samt maksimal mengde og/eller verdi i rammeavtaler, så er det fortsatt adgang til å underinndele denne samlede verdien eller mengden på hver oppdragsgiver som skal eller kan omfattes av rammeavtalen. Oppdragsgiver vil også kunne kun angi slike mengder og verdi for hver oppdragsgiver som skal eller kan omfattes av rammeavtalen, hvilket særlig vil være relevant der rammeavtalen består av flere delkontrakter/-områder.

Konsekvensen av at det ikke er opplyst i konkurransegrunnlaget eller i kunngjøringen om verdi-/mengdeestimer, samt en maksimal verdi-/mengdeangivelse, er at det foreligger en anskaffelsesrettslig feil. Det betyr også at det er i strid med anskaffelsesregelverket å fortsette å gjøre kjøp under en rammeavtale hvis den maksimale mengde og/eller verdien er nådd. Slike brudd vil kunne medføre grunnlag for erstatning eller avlysning av konkurransen, etter en konkret vurdering i det enkelte tilfellet. EU-domstolen uttrykker derimot at en slik anskaffelsesrettslig feil ikke medfører at rammeavtalen skal kjennes uten virkning dersom kontrakten er lovlig kunngjort.

## HVORDAN HÅNTERE DETTE FREMOVER?

Det kan ikke være tvilsomt at resultatet etter EU-domstolens dommer vil være utfordrende for oppdragsgivere å håndtere, særlig ettersom rammeavtaler kjennetegnes ved at oppdragsgiver på forhånd ikke kjenner til det presise omfanget av de varer eller tjenester som skal anskaffes under rammeavtalen. En forbeskjeden angivelse av maksimale verdier og/eller mengder vil kunne lede til at rammeavtalen eksempelvis er uttømt kun halvveis i den planlagte avtaleperioden, og det vil kunne være utfordrende å planlegge gjennomføring av en ny anbudskonkurranse for rammeavtalen. Samtidig vil en overestimert av maksimale verdier og/eller mengde potensielt komme på tvers med kravet i anskaffelsesloven § 5-4 om forsvarlig beregning av kontraktsverdien, og vil også kunne gi leverandørene urealistiske forventninger til kontraktsomfanget. Etter vår vurdering vil EU-domstolens dommer derfor skjerpe både planleggingen av anskaffelsen, herunder konkretisering av behov, og oppdragsgivers oppfølging av rammeavtalen i avtaleperioden.

Vi understreker imidlertid at en overskridelse av maksimale grenser likevel vil kunne være tillatt dersom dette omfattes som en lovlig endring etter anskaffelsesforskriften kapittel 28. Med mindre det er tale om vesentlige overskridelser, vil derfor overskridelsen potensielt være å anse som en lovlig endring. Vi vil også understreke at en mulig innfallsvinkel potensielt kan være å la det øverste sjiktet i oppdragsgivers verdi- eller volumestimer være omfattet av opsjoner i rammeavtalen, som kan utløses når behovet oppstår.



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 10/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## REFERATSAKER

### Innstilling til vedtak:

*Sakene tas til orientering.*

### Saken gjelder:

Fremleggelse av referatsaker.

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

Følgende saker ble referert:

1. E-post fra ordfører om publisering av saker fra kontrollutvalget på web
2. Ekstraordinært kommunestyremøte – protokoll fra møte 20.1.2022
3. Dato for generalforsamling i Avfallsservice AS – deltakelse fra kontrollutvalget?
4. Kurs i FKT – juni 2022.

Tromsø, 8.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver

**Fra:** [Hilde Anita Nyvoll](#)  
**Til:** [Bjørn Halvor Wikasteen](#)  
**Kopi:** [Jan Hugo Sørensen](#); [Siv Elin Hansen](#); [Nordreisa kommune](#)  
**Emne:** Re: Saksdokumenter og protokoller for kontrollutvalget 2021 (legges ut på kommunens web)  
**Dato:** tirsdag 4. januar 2022 14:36:24  
**Vedlegg:** [image002.png](#)

---

Hei Bjørn! Godt nyttår! Takk for henvendelsen.

Beklager at kommunens hjemmeside ikke er oppdatert med kontrollutvalgets sakspapirer. Ordfører skal sørge for at dette blir fulgt opp og at K-Sekretariatet får korrekt adresse. Du hører fra meg.

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: <a href="mailto:postmottak@nordreisa.kommune.no">postmottak@nordreisa.kommune.no</a>	Internett: <a href="http://www.nordreisa.kommune.no">www.nordreisa.kommune.no</a>	<a href="https://www.facebook.com/nordreisakommune">www.facebook.com/nordreisakommune</a>	

---

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

**Dato:** tirsdag 4. januar 2022 14:24

**Til:** Nordreisa kommune <postmottak@nordreisa.kommune.no>, Hilde Anita Nyvoll <Hilde.Nyvoll@nordreisa.kommune.no>

**Kopi:** Jan Hugo Sørensen <Jan-Hugo.Sorensen@nordreisa.kommune.no>, Siv Elin Hansen <siv-elin.hansen@tffk.no>

**Emne:** Saksdokumenter og protokoller for kontrollutvalget 2021 (legges ut på kommunens web)

**[EPOST UTENFRA]** Vær forsiktig!

Jeg ser kommunen har tilrettelagt for at saksdokumenter fra kontrollutvalget kan legges ut i 2022, men jeg fant ikke et eneste dokument fra 2021.

Legger dette ved i denne epost og ber ordfører sørge for at det kommer på web.





## Møteprotokoll

**Utvalg:** Nordreisa kommunestyre

**Møtested:** Halti kultursenen, Halti

**Dato:** 20.01.2022

**Tidspunkt:** 09:00 – 10:45

### Følgende faste medlemmer møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Hilde Anita Nyvoll	Leder	AP
Karl-Gunnar Skjønsvell	Nestleder	H
Sigleif Pedersen	Medlem	AP
Rune Benonisen	Medlem	AP
Sigrund Hestdal	Medlem	AP
Terje Olsen	Medlem	H
Herborg Ringstad	Medlem	H
Tore Yttregård	Medlem	H
Tor-Arne Isaksen	Medlem	KRF
Anne-Rose A. Mikkelsen	Medlem	KRF
Olaug Bergset	Medlem	SP
Tanja Birkeland	Medlem	SP
Harald A. J. Evanger	Medlem	SP
Ola Dyrstad	Medlem	SP
John R Karlsen	Medlem	FRP

### Følgende medlemmer hadde meldt forfall:

Navn	Funksjon	Representerer
Arthur J Tørfoss	MEDL	FRP
Siv Elin Hansen	MEDL	SV
Anne Kirstin Korsfur	MEDL	FRP
Svein Erik Falk	MEDL	SP
Agnes Julie Bjørgve	MEDL	AP
Tom Vegar Kiil	MEDL	SV
Terje Olsen	MEDL	H

### Følgende varamedlemmer møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
Tore Elvestad	Agnes Julie Bjørgve	AP
Jan Harald Tørfoss	Svein Erik Falk	SP
Kirsti Hansen-Krone	Tom Vegar Kiil	SV
Birgit D Nielsen	Siv Elin Hansen	SV
Hermann H. Olaussen	Terje Olsen	H

### Merknader

Emma Halvorsen Agorsah, Jens Severin B. Giæver ikke møtt

**Fra administrasjonen møte:**

Navn	Stilling
Jan Hugo Sørensen	Kommunedirektør
Christin Andersen	Service- og personalsjef
Dag Funderud	Kommunalsjef drift og utvikling
Rita Toresen	Økonomisjef
Angla Sodefjed	Kommunalsjef helse og omsorg
Siri Ytterstad	Kommunalsjef oppvekst og kultur
Hanne M. Hansen	Leder DMS

**Underskrift:**

Vi bekrefter med underskriftene våre at det som er ført på de sidene vi har signert i møteboka, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet.

---

Hilde Nyvoll  
*ordfører*

---

Anne Rose Mikkelsen

---

Christin Andersen  
*utvalgssekretær*

---

Ola Dyrstad

## Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 1/22	Lovlighetskontroll av Nordreisa kommunes behandling av årsbudsjett og økonomiplan 2022 - 2025		2022/24
PS 2/22	Handlings- og økonomiplan 2022-2025 - Supplerende vedtak		2021/616
PS 3/22	Søknad om deltagelse i Gnist-programmet		2021/1290

### Orientering:

Status Covid19 Nordreisa kommune v/kommuneoverlege Øyvind Roarsen

### PS 1/22 Lovlighetskontroll av Nordreisa kommunes behandling av årsbudsjett og økonomiplan 2022 -2025

Saksprotokoll i Nordreisa kommunestyre - 20.01.2022

### Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

- Lovlighetsklagen over Nordreisa kommunestyre sitt vedtak i sak PS 111/21 tas til følge i forhold til manglende sektorvis fordeling av uspesifisert innsparing med 10 millioner kroner i perioden 2023- 2025, jfr. kommunelovens § 14.
- Kommunestyret behandler i særskilt sak hvordan den uspesifiserte innsparingen med 10 millioner kroner i perioden 2023 – 2025 skal fordeles på sektorene.

## **PS 2/22 Handlings- og økonomiplan 2022-2025 - Supplerende vedtak**

### **Saksprotokoll i Nordreisa kommunestyre - 20.01.2022**

#### **Behandling:**

Det ble stemt over innstilling. 11 stemte for og 8 stemte imot. Innstillingen vedtatt.

#### **Vedtak:**

- Planlagt innsparing med 10 millioner kroner i driftsbudsjettet i årene 2023 – 2025, jfr. kommunestyrets vedtak i sak PS 111/21, fordeles slik på de enkelte rammeområdene:

o Prosjekter og interkommunalt samarbeid	kr 0
o Administrasjon og politikk	kr 750.000
o Oppvekst og kultur	kr 4.030.000
o Helse og omsorg, inkl. DMS	kr 3.950.000
o Selvkost	kr 0
o Drift og utvikling	kr 1.270.000
o Skatter og rammetilskudd	kr 0
o Renter, avdrag og avsetninger	kr 0
o SUM	kr 10.000.000
  
- Kommunestyret forutsetter at administrasjonen umiddelbart starter prosessen med hensyn til de planlagte innsparingene på sektorene for perioden 2023 - 2025, og at konkrete innsparingsforslag framlegges hovedutvalgene og kommunestyret til behandling. Kommunestyret vil i sitt møte 27.06.22 behandle fordeling av budsjetterammer for neste handlings- og økonomiplan for perioden 2023 – 2026.

## **PS 3/22 Søknad om deltagelse i Gnist-programmet**

### **Saksprotokoll i Nordreisa kommunestyre - 20.01.2022**

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Nordreisa kommune søker om deltagelse i Gnist-programmet i 2022.
2. Kommunen setter av en inntil 20% stillingsressurs som prosjektleder, for å følge opp kommunens deltagelse i programmet.
3. Kommunen setter av inntil kr. 100.000 for deltagelsen, for å delfinansiere denne deltagelsen med en egenandel utover det fylkeskommunen deltar med. Disse midlene hentes fra kommunalt utviklingsfond.

# Avfallsservice AS

Deres ref:

Vår ref.:

Deres dato:

Vår dato:

17.01.2022

Til:


Nordreisa kommune v/ordfører  
Kvænangen kommune v/ordfører  
Skjervøy kommune v/ordfører  
Kåfjord kommune v/ordfører  
Lyngen kommune v/ordfører  
Storfjord kommune v/ordfører

## Ordinær generalforsamling i Avfallsservice AS

Ordinær generalforsamling i Avfallsservice AS vil bli avholdt **fredag 6.5.2022**.

Innkalling med saksliste og sakspapirer vil bli sendt ut i god tid før møtet.

Med vennlig hilsen  
Avfallsservice AS



Sigleif Pedersen  
Daglig leder

Sendes kun som e-post til kommunenes postmottak/ordførere

Kopi: Kontrollutvalget

---

**Adresse**

Galsomelen 56, 9154 Storslett

**Telefon**

77 77 00 00

**E-post**

[firmapost@avfallsservice.no](mailto:firmapost@avfallsservice.no)

**Hjemmeside:**

[www.avfallsservice.no](http://www.avfallsservice.no)

## Fagkonferansen 8.-9. juni 2022



Velkommen til FKTs Fagkonferanse 2022 – 8.-9. juni på [Lily Country Club](#)

**Årsmøtet** vil bli holdt 8. juni, se [informasjon om årsmøtet](#)

**Lily Country Club** ble åpnet i 2020 og ligger på Kløfta, 10 min med buss fra Oslo Lufthavn Gardermoen. Se hotellets flotte [bildegalleri](#)

Vi starter kl. 10.00 den 8. juni (registrering mellom 09.00 og 10.00) og avslutter innen kl. 15.00 den 9. juni.

**Hovedtema:** (Vi tar forbehold om endringer)

- **Kontrollutvalget som bestiller**

Hvordan kan kontrollutvalget bli en kreativ og aktiv deltaker i utarbeidelse av risiko- og vesentlighets vurderinger og planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll? Hvordan kan sekretariatet bidra og være en god tilrettelegger for kontrollutvalget?

Hvilken rolle bør kontrollutvalget ha når innholdet i etterlevelseskontrollen skal bestemmes? Hva er nok for at etterlevelseskontrollen er dekkende for kontrollutvalget sitt påseansvar?

- **Henvendelser til kontrollutvalget**

Hvordan henvendelser til kontrollutvalget best kan følges opp, kan være vanskelig å avgjøre. Det er få kontrollutvalg og sekretariat som har avtalt faste rutiner for hvordan henvendelser skal mottas og følges opp. FKT har utarbeidet en veileder med en rekke anbefalinger som vi presenterer på konferansen.

- **Habilitet og rolleklarhet**

Hvorfor er habilitet og klare roller i forvaltningen så viktig når det skal tas beslutninger som har konsekvenser for folks liv og virke? Er tilliten til forvaltningens upartiskhet så avgjørende at man i små kommuner ikke kan leve med litt inhabilitet?

- **Varslingssystem i kommuner**

Arbeidstaker har rett til å varsle om kritikkverdige forhold i arbeidsgivers virksomhet. Kommunene har plikt til å utarbeide rutiner for intern varsling, men har kommunene i dag forsvarlige kanaler som tar imot meldinger om kritikkverdige forhold?

Flere kommuner har etablert eksterne kanaler for å sikre trygghet for varsleren. Vi vil presentere et eksempel.

- **Kommunedirektørens internkontroll**

[En ny veileder](#) fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet tar for seg de rettslige rammene for kommunedirektørens internkontroll. Målgruppen for veilederen er «kommuner og fylkeskommuner, statsforvaltere og andre tilsynsorganer, og andre aktører som er opptatt av internkontroll i kommunesektoren».

Vi vil også legge vekt på eksempler – funn og erfaringer fra revisors arbeid. Det er flere rapporter som viser at grunnleggende internkontroll i kommunene har store svakheter.

## Program FKTs Fagkonferanse 8. 9. Juni

**Pris:** 6 900 for medlemmer | 7 300 for andre | 1 090 for ekstra overnatting 7.- 8. juni

**Påmeldingsfrist:** tirsdag 19. april

## Påmelding

Er medlem i FKT

### Deltaker

Ønsket deltakelse \*



SEND



<b>Utvalg:</b> Kontrollutvalget i Nordreisa kommune	<b>Saksnummer:</b> 11/2022	<b>Møtedato:</b> 16.3.2022	<b>Saksbehandler:</b> Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

## EVENTUELT

### Innstilling til vedtak:

*(Saken fremmes med åpen innstilling)*

### Saken gjelder:

Eventuelle saker til behandling

### Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

### Saksutredning:

Tromsø, 7.3.2022



Bjørn H. Wikasteen  
Seniorrådgiver