



Medlemmene i kontrollutvalget i Målselv kommune
Varamedlem Mona Fagereng
Ordføreren
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksen
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisorer Margrete M. Kleiven og Knut Teppan Vik

Deres ref.: **Saksbeh.:** Susan Terese Thoresen **Telefon:** **Dato:**
Vår ref.: 4/23/416.5.1/STT **E-postadr.:** susan@k-sek.no 92 08 25 25 07.02.2023

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET I MÅLSELV KOMMUNE

I henhold til avtale med nestleder, innkalles det herved til møte i utvalget.

Møtested: Kommunehuset, formannskapssalen
Møtedato: **Torsdag 16. februar 2023**
Tid: **Kl. 10.00**

./.. Vedlagt følger sakliste og saksdokumenter.

Av hensyn til innkalling av varamedlemmer ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet i god tid før møtet. Som gyldig forfall regnes tjenestereiser, spesielle arbeidsforhold, sykdom og vektige velferdsgrunner. En eventuell innkalling av varamedlemmer vil skje i egen innkalling.

Enkelte saker kan bli ført for lukkede dører, jf. kommunelovens § 11-5. Det vises til saklisten for nærmere informasjon.

Med vennlig hilsen

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver

Kopi: Kommunedirektøren
Varamedlemmer (NB! møter kun ved særskilt innkalling)

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



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune
Møtedato: Torsdag 16. februar 2023
Tid: Kl. 10.00
Møtested: Kommunehuset, formannskapsalen

Saknr	Tittel	Unntatt off.
1/23	Godkjenning av protokollen fra møtet 17.11.2022	
2/23	Attestasjonsuttalelse fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll av økonomiforvaltningen 2022	
3/23	Kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid – svar fra kommunedirektøren	
4/23	Drøfting – bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt	
5/23	Kontrollutvalgets årsrapport for 2022	
6/23	Kontrollutvalgets årsplan for 2023	
7/23	Drøftingssak – Henvendelse vedrørende barnevernet	Vedlegg: Offl. §13, 1.ledd
8/23	Referatsaker	
9/23	Eventuelt	

Kontrollutvalget må ta stilling til om møtet skal lukkes under behandlingen av sak nr. 7/23, jf. kommunelovens § 11-5, 2. ledd



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 1/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 17.11.2022

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møtet 17.11.2022 godkjennes.

Vedlegg til saken:

Protokoll fra møtet 17.11.2022

Saksutredning:

Protokollen fra møtet 17.11.2022 fremlegges til godkjenning.

Protokollen har vært tilsendt kontrollutvalgsmedlemmene for gjennomgang etter møtet.

Finnsnes, den 31. januar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Kommunehuset, kantina
Dato: 17.11.2022
Varighet: 10.00 – 11.25

Møteleder: Øyvind Tollefsen

Sekretær: Susan Terese Thoresen

Faste medlemmer

Reidar Marin Karlsen (leder)
Øyvind Tollefsen (nestleder)
Benedicte E. Rørholt
Sverre Sønnerheim
Gunn Schønning Jakobsen

Personlige varamedlemmer

Gørill Traasdahl
Stein Skogstad
Mari Kværndal
Ronny Johnsen
Vidkunn Haugli

Fra utvalget møte:

Øyvind Tollefsen (nestleder)
Benedicte E. Rørholt
Gunn Schønning Jakobsen
Ronny Johnsen (varamedlem)

Meldt forfall:

Reidar Marin Karlsen (leder)
Sverre Sønnerheim

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Daglig leder Ingen Johansen
Seniorrådgiver Susan Terese Thoresen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Varamedlem Gørill Traasdahl var innkalt og møtte. Ved møtestart ble det opplyst at Traasdahl var ansatt i kommunen og dermed ikke valgbar til kontrollutvalget. Traasdahl fratrådte møtet.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unntatt off.
27/22	Godkjenning av protokollen fra møtet 28.9.2022	
28/22	Kommunens kontroll med løpende rammeavtaler	
29/22	Kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid og kontrollutvalgets tilsynsansvar	
30/22	Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering – Måselv kommune	
31/22	Kontrollutvalgets deltakelse på Kontrollutvalgslederskolen 2022	
32/22	Kontrollutvalgets møteplan 2023	
33/22	Referatsaker	
34/22	Eventuelt	

Sak 27/22**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 28.9.2022****Innstilling:**

Protokollen fra møte 28.9.2022 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 28.9.2022 godkjennes.

Sak 28/22**KOMMUNENS KONTROLL MED LØPENDE RAMMEAVTALER****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens svar i brev av 15.09.2022 og tar saken til foreløpig orientering. Utvalget registrere at redegjørelsen på noen av spørsmålene ikke er tilstrekkelig svart ut.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjøre for hvilket system kommunen har for å holde kontroll på løpende rammeavtaler, både i forhold til avrop og oppfølgingen av gjenstående verdi i avtalene. Redegjørelsen må inkludere både egne rammeavtaler og de som er inngått via tredjeparts firmaer.
3. Kontrollutvalget anbefaler kommunedirektøren å etablere en rutine som sikrer at kunngjøringer inneholder informasjon om maksverdi på rammeavtalen.
4. Svarfrist innen 1. februar 2023.

Behandling:

Økonomisjef Lene Lettrem og konsulent innkjøp/investering Magne Westby var tilstede i møtet som tilhørere. Etter kontrollutvalgets ønske tiltrådte Lettrem og Westby møtet ved behandling av saken. De orienterte og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens svar i brev av 15.09.2022 og tar saken til foreløpig orientering. Utvalget registrere at redegjørelsen på noen av spørsmålene ikke er tilstrekkelig svart ut.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren redegjøre for hvilket system kommunen har for å holde kontroll på løpende rammeavtaler, både i forhold til avrop og oppfølgingen av gjenstående verdi i avtalene. Redegjørelsen må inkludere både egne rammeavtaler og de som er inngått via tredjeparts firmaer.

3. Kontrollutvalget anbefaler kommunedirektøren å etablere en rutine som sikrer at kunngjøringer inneholder informasjon om maksverdi på rammeavtalen.
4. Svarfrist innen 1. februar 2023.

Utskrift av saksdokument sendt 18.11.2022 til:
Målselv kommune v/kommunedirektøren

Sak 29/22

KOMMUNENS DELTAKELSE I VERTSKOMMUNESAMARBEID OG KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR

Innstilling:

1. Kontrollutvalget ber administrasjonssjefen gi en skriftlig redegjørelse for spørsmål 1 til 3 som fremkommer av saksfremlegget.
2. Svarfrist 20.01.2023.

Behandling:

Sekretariatet la frem følgende endring som innstilling til punkt 1:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse for spørsmål 1 til 3 som fremkommer av saksfremlegget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse for spørsmål 1 til 3 som fremkommer av saksfremlegget.
2. Svarfrist 20.01.2023.

Utskrift av saksdokument sendt 18.11.2022 til:
Målselv kommune v/kommunedirektøren

Sak 30/22

VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR

Innstilling:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

**Sak 31/22
KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ
KONTROLLUTVALGSLEEDERSKOLEN 2022****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

**Sak 32/22
KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2023****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:

16. februar, 13. april, 11. mai, 28. september og 23. november

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2023 fastsettes som følger:

16. februar, 13. april, 11. mai, 28. september og 23. november

Sak 33/22
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Referater:

- NKRF – KONTROLL OG REVISJON I KOMMUNENE –
NKRFs KOTROLLUTVALGSKONFERANSE 1.-2. FEBRUAR 2023
- Informasjon

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Sak 34/22
EVENTUELT

Ingen saker meldt

Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.

Neste møte avholdes i henhold til møteplanen 16.02.2023



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 2/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

ATTESTASJONSUTTALELSE FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGEN 2022

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse til orientering.

Saken gjelder:

Lovpålagt kontroll av etterlevelse av regelverk og vedtak ved kommunens økonomiforvaltning.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

Attestasjonsuttalelse fra KomRev NORD IKS datert 3.1.2023

B: Uttrykte vedlegg:

Kontrollutvalg sak 20/22

Saksutredning:

1. Bakgrunn for saken

Regnskapsrevisor har i tidligere lov hatt som hovedoppgave å gjennomføre en finansiell revisjon. Finansiell revisjon vil – grovt sagt – si å kontrollere at kommunens årsregnskap ikke inneholder vesentlige feil. Under finansiell revisjon vil regnskapsrevisor hovedsakelig rette revisjonen mot de delene av økonomiforvaltningen som har betydning for årsregnskapet.

I ny kommunelov ble regnskapsrevisors mandat utvidet med ny regel om «forenklet etterlevelseskontroll». Dette skal være en fast kontroll av de delene av økonomiforvaltningen som ikke nødvendigvis blir kontrollert under den finansielle revisjonen. Kontrollen skal være en kontroll av økonomiforvaltningen i *forlengelsen* av den finansielle revisjonen og skal som utgangspunkt rette seg mot de delene av økonomiforvaltningen som revisor ikke har gjennomgått ved sin finansielle revisjon.

Formålet med kontrollen er å bidra til å forebygge og avdekke alvorlige feil og mangler i den sentrale økonomiforvaltningen i kommunen. Dette vil styrke grunnlaget for at kontrollutvalget kan ivareta sitt ansvar for å føre kontroll med at økonomiforvaltningen i kommunen foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak, jf. bestemmelsen i kommunelovens § 23-2, første ledd, bokstav b.

Bestemmelsen om forenklet etterlevelsesk kontroll har blitt nedfelt i kommunelovens § 24-9 som sier:

«Regnskapsrevisor skal 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.»

Som det fremgår av bestemmelsen innebærer oppgaven at revisor skal se etter om kommunens økonomiforvaltning «i hovedsak» foregår i samsvar med lover og forskrifter og vedtak. For det første må dette forstås slik at kontrollen rettes mot sentrale deler av økonomiforvaltningen, det vil si hvor feil og mangler vil kunne få vesentlige økonomiske konsekvenser, eller ha stor betydning for tilliten til kommunens økonomiforvaltning. For det andre må dette forstås slik at kontrollen som utgangspunkt rettes mot om grunnleggende og overordnede krav til økonomiforvaltningen etterleves.

Utvidelsen av revisors oppgave må ses på bakgrunn av begrensede økonomiske rammer, og kontrollen skal derfor være forenklet og skal kunne utføres ved hjelp av enkle kontrollhandlinger. Det er ikke et krav om at revisor skal kunne bekrefte at økonomiforvaltningen uten unntak foregår i samsvar med lover og forskrifter mv. Det kreves derfor ikke at revisor skal foreta kontroll av alle detaljer på et område eller i en sak.

Kontrollen baserer seg på en «risiko- og vesentlighetsvurdering». I dette ligger det en vurdering opp mot de sentrale områdene innenfor kommunens økonomiforvaltning, og kontrollen må rettes mot områder der risikoen for vesentlige feil og mangler er størst. Hvilke kontrollhandlinger som skal utføres og hvor langt kontrollhandlingene skal gå for å avdekke eventuell manglende etterlevelse, må bygge på risiko- og vesentlighetsvurderingen og det som ellers vil følge av god kommunal revisjonsskikk.

Innholdet i revisors rapportering vil være avgjørende for om det medfører behov for oppfølging fra kontrollutvalgets side av forhold som omhandles i rapporten, herunder om det er aktuelt å bestille forvaltningsrevisjoner eller andre undersøkelser.

Kontrollutvalgsforskriftens § 3 tredje ledd har slik bestemmelse.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommunelovens § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp. Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere det til kommunestyret eller fylkestinget.

2. Rapportering fra revisor

Kontrollutvalget ble i møtet 28.09.2022 orientering om risiko- og vesentlighetsvurderinger tilknyttet til kontrollen av kommunens økonomiforvaltning for 2022, jfr. sak 20/2022. Revisor har etter en samlet vurdering valgt etterlevelser av regler for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem som område for forenklet etterlevelseskontroll for 2022.

Revisor har avgitt skriftlig rapport i form av attestasjonsuttalelse. Denne følger vedlagt saken til kontrollutvalget.

Revisor har kontrollert følgende:

1. Har kommunen foretatt vederlagsberegninger ved langtidsopphold i tråd med gjeldende regelverk
 - at beregningsgrunnlag og fribeløp er korrekt.
 - at korrekt trekk er meldt inn til NAV eller fakturert av kommunen.
2. Har kommunen foretatt etterberegninger for sykehjemsbeboere med langtidsopphold?
 - at det foretas etterberegninger etter at skatteoppgjøret for foregående år foreligger.
 - at maksbeløp for trekk er overholdt.

Revisor har kontrollert vederlagsberegninger for langtidsopphold i 2021 og tilhørende etterberegninger på bakgrunn av skatteoppgjør for 2021, for 4 beboere.

Fra rapporten hitsettes:

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Måselv kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd reglene for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem i forskriften om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenesters § 3.

3. Sekretariatets vurderinger

Revisor har utstedt en attestasjonsuttalelse uten forbehold, som betyr at de ikke har funnet feil som revisor har funnet grunn til å omtale i uttalelsen. Konklusjonen i attestasjonsuttalelsen gir dermed ingen behov for oppfølging fra kontrollutvalgets side.

Det foreslås derfor at kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse til orientering og foretar ikke nærmere undersøkelser i saken.

Revisor vil gi en presentasjon av arbeidet med kontrollen og kan svare på eventuelle spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Finnsnes, den 30. januar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver

Til kontrollutvalget i Målselv kommune

UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTALELSE OM ETTERLEVELSE AV BESTEMMELSER OG VEDTAK FOR ØKONOMIFORVALTNINGEN

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Målselv kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende område:

Kontroll av etterlevelse av regler for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem, hvor vi kontrollerer følgende:

1. Har kommunen foretatt vederlagsberegninger ved langtidsopphold i tråd med gjeldende regelverk?
 - At beregningsgrunnlag og fribeløp er korrekt.
 - At korrekt trekk er meldt inn til NAV eller fakturert av kommunen.
2. Har kommunen foretatt etterberegninger for sykehjemsbeboere med langtidsopphold?
 - At det foretas etterberegninger etter at skatteoppgjøret for foregående år foreligger.
 - At maksbeløp for trekk er overholdt.

Vi har kontrollert vederlagsberegninger for langtidsopphold i 2021 og tilhørende etterberegninger på bakgrunn av skatteoppgjør for 2021, for 4 beboere.

Kriterier er hentet fra:

- Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester § 3.

Ledelsens ansvar for etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Kommunedirektøren er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at økonomiforvaltningen utøves i tråd med bestemmelser og vedtak, og at økonomiforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll.

Vår uavhengighet og kvalitetskontroll

Vi har utført oppdraget i samsvar med etiske retningslinjer for revisjonsselskapet, som inneholder uavhengighetskrav og andre krav basert på grunnleggende prinsipper om integritet, objektivitet, faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet, fortrolighet og profesjonell opptreden.

I samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQC 1 Kvalitetskontroll for revisjonsfirmaer som utfører revisjon og forenklet revisorkontroll av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester) har KomRev NORD IKS et tilstrekkelig kvalitetskontrollsystem, herunder dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering.

Våre oppgaver og plikter

Vår oppgave er å avgi en uttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på grunnlag av bevisene vi har hentet inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med moderat sikkerhet i samsvar med kommunelovens regler og RSK 301 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen. Standarden krever at vi planlegger og gjennomfører oppdraget for å oppnå moderat sikkerhet for hvorvidt det foreligger vesentlige feil eller mangler ved etterlevelse av

bestemmelser og vedtak i kommunens økonomiforvaltning på det området vi har foretatt forenklet etterlevelseskontroll.

Vi baserer oppgaven på en risiko- og vesentlighetsvurdering som er lagt frem for kontrollutvalget.

Utføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet i henhold til RSK 301, innebærer å utføre handlinger for å innhente bevis for at bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen etterleves. Typen, tidspunktet for og omfanget av de valgte handlingene er gjenstand for revisors skjønn. Moderat sikkerhet har klart lavere sikkerhetsgrad enn betryggende sikkerhet, og vi gir derfor ikke uttrykk for samme nivå av sikkerhet som i en revisjonsberetning.


Vi mener at vi har innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig bevis som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Målselv kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd reglene for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem i forskriften om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenesters § 3.

Denne uttalelsen er utelukkende utarbeidet for å gi kontrollutvalget et bedre grunnlag for å ivareta sitt påse- ansvar med økonomiforvaltningen og til Målselv kommunes informasjon, og er ikke nødvendigvis egnet til andre formål.

Harstad, 3. januar 2023


Dianne Bendiksen
oppdragsansvarlig revisor

Vedlegg: Uttalelse fra ledelsen vedr forenklet etterlevelseskontroll for 2022

Gjenpart: Kommunedirektøren

Til
KomRev NORD IKS
v/ Dianne Bendiksen

Uttalelse fra ledelsen vedrørende forenklet etterlevelseskontroll av «Etterlevelse av regler for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem» i Målselv kommune

Ledelsens ansvar

1. Vi er kjent med, og har oppfylt vårt ansvar for å utførme og iverksette en hensiktsmessig intern kontroll for å sikre etterlevelse av selvkostforskriften.
2. Vi bekrefter at vi har gitt revisor all informasjon som er relevant og vesentlig for forenklet etterlevelseskontroll av «Etterlevelse av regler for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem» og som vi er kjent med.
3. Vi kjenner ikke til at det er manglende etterlevelse av forskrift om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester § 3 i kommunen.

Moen, den 21. - 23


Frode Skuggedal
kommunedirektør



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 3/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

KOMMUNENS DELTAKELSE I VERTSKOMMUNESAMARBEID – SVAR FRA KOMMUNEDIREKTØREN

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens svar av 20.01.2023 og tar saken til orientering.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Kommunedirektørens svar av 20.01.2023 med vedlegg
B: Utrykte vedlegg: Kontrollutvalgets sak 29/22

Saksutredning:

1.BAKGRUNN FOR SAKEN

Denne saken gjelder kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid og kontrollutvalgets tilsynsansvar. Kommunelovens § 20-9 pålegger kontrollutvalget i vertskommunen å føre kontroll med virksomheten i vertskommunen på vegne av alle deltakerne i vertskommunesamarbeidet.

Kontrollutvalget traff i møte 17.11.2022 slikt vedtak i sak 29/22:

- 1. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en skriftlig redegjørelse på spørsmål 1 til 3 som fremkommer i saksframlegget.*
- 2. Svarfrist 20.01.2023.*

Under henvisning til kommunelovens § 20-9 ba kontrollutvalget om en skriftlig redegjørelse/ dokumentasjon om følgende forhold:

1. *Kontrollutvalget ber om en samlet oversikt over aktive og pågående avtaler hvor Målselv kommune er vertskommune.*
2. *Gjennomføres det noen evaluering av de ulike vertskommunesamarbeid og skjer det noen rapportering til kommunestyret?*
3. *Det bes fremlagt henvisning til relevant grunnlag (kommunestyrevedtak e.l) for vertskommunesamarbeidene.*

2. SVAR FRA KOMMUNEDIREKTØREN

Økonomisjefen har svart på vegne av kommunedirektøren og innen fastsatt frist. Utfyllende informasjon fremkommer av vedlegget.

Spørsmål 1. Oversikt over aktive og pågående avtaler hvor Målselv kommune er vertskommune

Målselv kommune er i dag vertskommune for seks interkommunale samarbeid:

Vertskommunesamarbeid	Deltakerkommuner	Vedtak
Felles kommuneoverlege	Målselv, Bardu	K-styre 55/2018
PPT	Målselv, Bardu, Dyrøy	K-styre 99/2020
Kompetanseregion Indre Midt-Troms	Målselv, Bardu, Dyrøy, Lavangen, Salangen	K-styre 85/2022
NAV	Målselv, Bardu	K-styre 60/2018
Interkommunalt plankontor	Målselv, Bardu, Sørreisa, Dyrøy, Balsfjord	K-styre 47/2022
Interkommunalt skadefellingslag	Målselv, Sørreisa, Senja, Balsfjord	Viltneemnd, RS 26/2013

Spørsmål 2. Evaluering av de ulike vertskommunesamarbeid og rapportering til kommunestyret

Det foretas kontinuerlig administrative vurderinger og evalueringer av de interkommunale samarbeidene, rapportering skjer gjennom revidering av samarbeidsavtalene og økonomirapporteringer til kommunestyret.

Spørsmål 3. Relevant grunnlag i form av kommunestyrevedtak for vertskommunesamarbeidene

Avtaler og vedtak ligger vedlagt.

3.SEKRETARIATETS VURDERING

Måselv kommune har veldig god oversikt over løpende vertskommunesamarbeid. De har gitt en kort redegjørelse for kommunens oppfølging av disse.

Sekretariatets vurdering er at kommunedirektørens svar er tilfredsstillende. Innstilling til vedtak er utformet i samsvar med dette.

Finnsnes, den 30. januar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver



Målselv kommune

Økonomi

K-SEKRETARIATET IKS
Postboks 6600 Stakkevollan
9296 TROMSØ

Deres ref:

Vår ref
2021/12025-4

Saksbehandler/-tif.
Lene Cecilie Lettrem/91319258

Dato
20.01.2023

Svar: Kontrollutvalgets sak 29/22: Kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid og kontrollutvalgets tilsynsansvar

Viser til kontrollutvalgets sak 29/22, og oversender her gjeldende avtaler og vedtak for de vertskommunesamarbeid som Målselv kommune er vertskommune for.

1. *Kontrollutvalget ber om en samlet oversikt over aktive og pågående avtaler hvor Målselv kommune er vertskommune.*

Vertskommunesamarbeid	Deltakerkommuner	Vedtak
Felles kommuneoverlege	Målselv, Bardu	K-styre 55/2018
PPT	Målselv, Bardu, Dyrøy	K-styre 99/2020
Kompetanseregion Indre Midt-Troms	Målselv, Bardu, Dyrøy, Lavangen, Salangen	K-styre 85/2022
NAV	Målselv, Bardu	K-styre 60/2018
Interkommunalt plankontor	Målselv, Bardu, Sørreisa, Dyrøy, Balsfjord	K-styre 47/2022
Interkommunalt skadefellingslag	Målselv, Sørreisa, Senja, Balsfjord	Viltnemnd, RS 26/2013

2. *Gjennomføres det noen evaluering av de ulike vertskommunesamarbeid og skjer det noen rapportering til kommunestyret?*

Det foretas kontinuerlig administrative vurderinger og evalueringer av de interkommunale samarbeidene, rapportering skjer gjennom revidering av samarbeidsavtalene og økonomirapporteringer til kommunestyret.

3. *Det bes fremlagt henvisning til relevant grunnlag (kommunestyrevedtak e.l.) for vertskommunesamarbeidene.*

Avtaler og vedtak ligger vedlagt.

Postadresse
Mellombygdveien 216, 9321 Moen
E-post:
postmottak@malselv.kommune.no

Besøksadresse
Kommunehuset, Moen

www.malselv.kommune.no

Telefon
77 83 77 00
Telefaks
77 83 77 01

Bank
4715.02.00373
Org.nr
972418005

Med hilsen

Lene Cecilie Lettrem
økonomisjef

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og krever ikke signatur

Vedlegg

- 1 Avtale om administrativt vertskommunesamarbeid om kommunale sosialfaglige tjenester i et felles NAV-kontor for Målselv og Bardu
- 2 Avtale om interkommunalt samarbeid om kommuneoverlege mellom Bardu kommune og Målselv kommune - signert
- 3 Avtale om vertskommunesamarbeid Interkommunalt plankontor
- 4 Interkommunalt rovviltlag
- 5 Samarbeidsavtale kompetanseregion
- 6 Samarbeidsavtale PPT
- 7 Særutskrift Etablering av interkommunalt plankontor
- 8 Særutskrift Interkommunal kommuneoverlege
- 9 Særutskrift Revidering av samarbeidsavtale for kompetanseregionen
- 10 Særutskrift Samarbeidsavtale om interkommunal PP-tjeneste
- 11 Særutskrift Vurdering av ny kontorstruktur for Nav

Kopi til:

Frode Skuggedal
Kristin Bakke



Samarbeidsavtale om interkommunal PP-tjeneste for Målselv, Bardu og Dyrøy

§1

Den pedagogisk-psykologiske tjenesten for Målselv, Bardu og Dyrøy er etablert som et interkommunalt PP-kontor som drives som et vertskommunesamarbeid jf kommunelovens §20-1.

De samarbeidende kommunene er Målselv (vertskommune), Bardu og Dyrøy.

Tjenestens målsetting og organisasjon skal være i samsvar med gjeldende retningslinjer, lover, forskrifter og reglement.

§2

PP-tjenestens oppgaver følger av opplæringsloven §5-6 og barnehageloven §19c. Det er den enkelte samarbeidskommune som er ansvarlig for å fatte vedtak i saker der PPT brukes som sakkyndig instans.

Den interkommunale PP-tjenesten for Målselv, Bardu og Dyrøy skal dekke førskolealder, grunnskole samt voksne som har rettigheter etter lov om grunnskolen og den videregående opplæringen.

Avtalen gjelder fra 1.1.2021 og erstatter tidligere inngått samarbeidsavtale for PPT Bardu og Målselv.

§3

Det etableres et eget styre for PP-tjenesten. Styret er sammensatt av de respektive kommuners rådmenn eller kommunalsjefer, samt en representant for de ansatte. Vertskommunen har leder av styret.

Daglig leder møter med tale og forslagsrett.

§4

Dersom vertskommunen fatter vedtak av betydning for tjenestens bemanning, økonomi eller oppgaveløsning er vertskommunen pliktig å underrette samarbeidskommuner.

§ 5

Økonomisk ramme for PPT behandles årlig i styret og vedtas innen utgangen av oktober.

Utgiftene ved kontorets virksomhet fordeles mellom kommunene etter en fordelingsnøkkel som avhenger av hvor mange elever/årskull som hver enkelt samarbeidspartner har ansvaret for. Fordeling av utgiftene mellom kommunene skjer på grunnlag av elevtallet i grunnskolen 1. oktober og antall førskolebarn i barnehage pr 15.12 året før.

Vertskommunen sender refusjonskrav for de tre første terminer, siste termin sendes ut basert på faktiske regnskapstall.

§ 6

Vertskommunen er ansvarlig for regnskapsføring og revisjon. Vertskommunen forskutterer driften av kontoret i sin helhet, og deltakerkommunenes andeler av utgiftene innbetales a konto kvartalvis. Vertskommunen forestår lønnsarbeidet, inklusiv pensjons- og trygdeordninger for de ansatte i tjenesten.

Endelig refusjonsoppgjør foretas når endelig revidert regnskap foreligger.

§ 7

Kommuner som ønsker å gå ut av samarbeidet må si opp avtalen skriftlig med minst ett års varsel. Oppsigelsestiden løper fra førstkommende årsskifte etter at den er meddelt styret og samarbeidskommunene.

Ved endring i sammensetning av tjenesten er det vertskommunen som beholder personalansvar for de tilsatte og økonomisk ansvar for de forpliktelser som følger av tjenesten fra endring i samarbeidskonstellasjon er effektivt.

§ 8

Hver samarbeidskommune vil eie arkiv for de saker som knytter seg til egen kommune i gjeldende samarbeid og ved en eventuell uttreden av samarbeidet.

.....
Målselv kommune

.....
Bardu kommune

.....
Dyrøy kommune



Samarbeidsavtale for kompetanseregionen for Målselv, Bardu, Dyrøy, Lavangen og Salangen

§1

Samarbeidsavtalen for region Indre Midt-Troms er etablert som et interkommunalt kontor og drives som et vertskommunesamarbeid jf kommuneloven §20-1.

De samarbeidende kommunene er Målselv (vertskommune), Bardu, Dyrøy, Lavangen og Salangen.

Tjenestens målsetting og organisasjon skal være i samsvar med gjeldende retningslinjer, lover, forskrifter og reglement.

§2

Kontorets oppgaver følger av "*Retningslinjer for tilskuddsordning for lokal kompetanseutvikling i barnehage og grunnopplæring*" og opplæringsloven §10-8.

Kontoret har også ansvaret for koordinering av lokalt gitt eksamen.

Leder av regionen deltar i arbeidsgruppa for KGT (Kvalitetsnettverket for Grunnskoleopplæringen i Troms), og ivaretar gjennom dette oppgaver på vegne av regionen.

Avtalen gjelder fra 1.1.2023 og erstatter tidligere inngått samarbeidsavtale.

Endringer i oppgaver kan fastsettes av styringsgruppa for kompetanseregionen.

§3

Det etableres en styringsgruppe for tjenesten. Styringsgruppa er sammensatt av de respektive kommuners rådmenn, kommunalsjefer eller tilsvarende. Vertskommunen har leder av styringsgruppa.

Ved prosesser som angår kontoret benyttes tillitsvalgte fra vertskommunen. Det inviteres årlig til møte med tillitsvalgte fra alle samarbeidende kommuner.

Daglig leder i kompetanseregionen møter i styringsgruppa.

§4

Dersom vertskommunen fatter vedtak av betydning for tjenestens bemanning, økonomi eller oppgaveløsning er vertskommunen pliktig å underrette samarbeidskommuner.



§ 5

Økonomisk ramme for kontoret behandles årlig i styret og vedtas innen utgangen av oktober. Innskudd skal samlet være 1.000.000,-

Utgiftene ved kontorets virksomhet fordeles mellom kommunene etter en fordelingsnøkkel som vil være fast for perioden 2023-2025. Før utgangen av 2025 vurderes fordelingsnøkkel fra 2026 basert på videre aktivitet.

§ 6

Vertskommunen er ansvarlig for regnskapsføring og revisjon. Vertskommunen forskutterer driften av kontoret i sin helhet. Vertskommunen fakturerer innskuddsbeløp i sin helhet første halvår.

Vertskommunen forestår lønnsarbeidet, inklusiv pensjons- og trygdeordninger for de ansatte i tjenesten.

Eventuelt overskudd avsettes på bundet fond.

Dersom avsatt fond ikke er tilstrekkelig til å dekke et eventuelt underskudd, dekkes dette forholdsmessig av samarbeidskommunene etter innskuddsandel. Endelig refusjonsoppgjør foretas når endelig revidert regnskap foreligger.

§ 7

Kommuner som ønsker å gå ut av samarbeidet må si opp avtalen skriftlig med minst ett års varsel. Oppsigelsestiden løper fra førstkommende årsskifte etter at den er meddelt styringsgruppa og samarbeidskommunene. Ved endring i sammensetning av tjenesten er det vertskommunen som beholder personalansvar for de tilsatte og økonomisk ansvar for de forpliktelser som følger av tjenesten fra endring i samarbeidskonstellasjon er effektivert.

Ved uttreten av samarbeidet vil eventuelle ubundne midler på fond overføres til den kommunen som trer ut i samsvar med innbetalingsandel.

§ 8

Kompetanseregionen fatter ingen bindende vedtak, og er ikke et eget juridisk objekt. De samarbeidende kommunene er selv ansvarlig for egne vedtak og aktiviteter helt eller delvis gjennomført av kompetanseregionen.

Hver samarbeidskommune vil eie arkiv for de saker som knytter seg til egen kommune i gjeldende samarbeid og ved en eventuell uttreten av samarbeidet.

«MOTTAKERNAVN»
«ADRESSE»
«POSTNR» «POSTSTED»

«KONTAKT»

Deres ref.: «REF»
Vår ref.: 2012/452
Arkiv: K46
Saksbeh.: Geir Kvammen
Saksbeh. tlf.: 77 83 77 00

Dato: 06.12.2012

Målselv kommune - administrering av interkommunalt rovviltlag

Likelydende brev sendes til tiltenkte samarbeidskommuner Lenvik, Sørreisa og Balsfjord vedrørende organisering av regionalt rovviltlag.

Rovviltnemnda i region 8 har bedt kommunene i regionen om å opprette kommunale/interkommunale rovviltlag for å kunne håndtere skadefellingstillatelser på en hurtig og effektiv måte.

Målselv kommune har i møter med Balsfjord, Lenvik og Sørreisa forstått det slik at det er en felles interesse for å danne et regionalt skadefellingslag som skal være operativt i Balsfjord, Lenvik fastland, deler av Sørreisa og Målselv. Målselv kommune har i disse møtene signalisert at kommunen er villig til å ta på seg ansvaret for organisering av et slikt rovviltlag. Den nye rovviltforskriften gir nå adgang til å lønne deltakerne i et slikt fellingslag. Målselv kommune vil da ha ansvaret for å organisere dette. Hvis det er enighet om at Målselv skal ha dette ansvaret, vil vi lyse ut slik at det kan ansettes deltakere til fellingslaget. Ved ansettelse av deltakere vil det være naturlig at det blir gjort i fellesskap av de berørte kommunene og at alle kommunene er representert med deltakere i rovviltlaget. Målselv kommune har i tillegg mottatt henvendelse fra svenske reindriftsutøvere at dersom det blir skadefellingsoppdrag i deres områder, vil de ha folk med.

Vi bør ha skadefellingslaget operativt innen 1. mars, så vi ber dere om tilbakemelding om dere er enige i at Målselv kommune har det administrative ansvaret for et slikt skadefellingslag. Vi ber om tilbakemelding på dette innen utgangen av januar.

Rita Johnsen
rådmann

Geir Kvammen
skogmester



Malselv kommune

Kommunehuset
9321 MOEN

Administrering av interkommunalt rovviltlag - Malselv kommune bør ha det administrative ansvaret

Det vises til brev datert 06.12.2012 fra Malselv kommune om administrering av interkommunalt rovviltlag. Balsfjord kommune har ikke motforestillinger på at Malselv kommune har det administrative ansvaret for et interkommunalt skadefellingslag.

Dersom det paloper seg store kostnader med administreringen som må fordeles på deltakerkommunene, vil dette måtte behandles politisk i Balsfjord kommune.

Høgne Eidissen
Radmann

Jorgen Bjorkli
Tegleder landbruk



Målselv kommune
Kommunehuset

9321 MOEN

Deres ref

Var ref 12/2492 - 100/13 - K46 & 10

Dato 03 01 2013

Organisering av kommunalt/interkommunalt regionalt rovviltlag

Målselv kommune ber om tilbakemelding på om de tiltenkte samarbeidskommunene (Lenvik, Sørreisa og Balsfjord kommuner) er enig i at Målselv kommune påtar seg ansvaret for å organisere og administrere et skadefellingslag.

Lenvik kommune er positiv innstilt til at Målselv kommune påtar seg ansvaret med å danne et regionalt skadefellingslag, slik det fremstilles i brev datert 6.12.2012.

Med hilsen


Oddgeir Kroken
Fagleder landbruk og naturforvaltning


Svein Georg Hove
skogmester

Kopi til: Utvalg for miljø og forvaltning



SØRREISA KOMMUNE
Enhet for teknisk og planlegging

Målselv kommune
Kommunehuset
9321 MOEN

Dato: 28.01.2013
Deres ref:
Arkiv - arkivsak: K 47-12-455
Vår ref: 759-13
Direkte telefon: 77875242
E-post:
Org.nr: 940755603

SVAR - MÅLSELV KOMMUNE - ADMINISTRERING AV INTERKOMMUNALT ROVVILTLAG

Viser til deres brev datert 6.12.2012 angående regionsinndeling og administrasjon av regionalt skadefellingslag. Vi har vurdert saken og kommet fram til følgende:

1 Nordlige del av Sørreisa, dvs nordsida av riksveg 86, søker om å bli en del av et samarbeidsområde innenfor skadefelling sammen med Lenvik fastland, Målselv kommune og eventuelt andre. Sørreisa kommune ser positivt på at Målselv kommune blir vertskommune for kommunene i denne regionen.

2 Sørilige del av Sørreisa kommune, dvs sørsida av riksveg 86, søker om å bli en del av et samarbeidsområde innenfor skadefelling sammen med Bardu og Salangen kommuner. Det er ventet at også Dyroy blir en del av denne regionen. Bardu og Salangen kommuner har i dag et formelt samarbeid, et felles skadefellingslag, hvor Bardu har er vertskommune for ordninga.

Til sist legges saken fram for politisk behandling.

Med hilsen

Alf Rune Hoff
Fagleder skogbruk

Kopi til:

Wigdis N Andersen
Kai Holstad, her



Avtale om vertskommunesamarbeid Interkommunalt plankontor

mellom

Målselv kommune, Bardu kommune, Balsfjord kommune,
Sørreisa kommune og Dyrøy kommune

Samarbeidsavtale om administrativt vertskommunesamarbeid etter
Kommuneloven § 20-2

Vedtatt av Målselv kommunestyre xx .xx. 2022

Vedtatt av Bardu kommunestyre xx .xx. 2022

Vedtatt av Balsfjord kommunestyre xx .xx. 2022

Vedtatt av Sørreisa kommunestyre xx .xx. 2022

Vedtatt av Dyrøy kommunestyre xx .xx. 2022

1. OM VERTSKOMMUNEAVTALEN

Avtalen er inngått mellom:

Bardu kommune
Balsfjord kommune
Sørreisa kommune
Dyrøy kommune
som utgjør samarbeidskommunene

og Målselv kommune som vertskommune.

Denne avtale gjelder administrativt vertskommunesamarbeid for Interkommunalt plankontor, med hjemmel i lov av 22. juni 2018 nr.83 Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 20-2.

Myndighet delegeres gjennom denne avtale fra kommunedirektørene i samarbeidskommunene til kommunedirektøren i vertskommunen i henhold til reglene om administrativt vertskommunesamarbeid etter kommuneloven § 20-2. Kommuneloven har bestemmelser om at samarbeidsavtalen skal dekke følgende forhold:

- a) deltakerne i samarbeidet
- b) hvem av deltakerne som er vertskommune
- c) hvilke oppgaver og hvilken myndighet som skal legges til vertskommunen
- d) når oppgaver og myndighet skal overføres
- e) hvilke av vertskommunens vedtak deltakerne skal underrettes om
- f) hvordan det økonomiske oppgjøret mellom samarbeidskommunene og vertskommunen skal foregå
- g) hvordan deltakerne kan tre ut av samarbeidet
- h) hvordan samarbeidet skal oppløses
- i) annet som etter lov skal fastsettes i avtale.

Avtalens gyldighet forutsetter etter kommuneloven § 20-4 at alle deltakerkommunene i samarbeidet selv vedtar samarbeidsavtalen. Slik vedtakskompetanse er etter kommuneloven § 20-4 lagt til kommunestyret i kommunene.

2. BAKGRUNN OG FORMÅL

Interkommunalt plankontor skal støtte opp under og bidra til at kommunene ivaretar en helhetlig utvikling av lokalsamfunnet og gode levevilkår for innbyggerne, ved å ivareta lovpålagte oppgaver innen langsiktig arealbruk og utbyggingsmønster, utbygging av infrastruktur, steds- og sentrumsutvikling, næring, miljø, klima og folkehelse i videste forstand.

Målselv kommune påtar seg ansvaret for at formålet med Interkommunalt plankontor med ivaretagelse av oppgaver med prosjekt/prosess og utredninger etter plan- og bygningsloven og tilhørende lover blir oppfylt ved å drifte overordnet plankontor i kommunal regi.

Myndigheten som planmyndighet kan ikke delegeres bort fra egen kommune. Saksbehandling og vedtak fattes i egen kommune.

Målselv kommune ivaretar arbeidsgiveransvaret for alle ansatte ved overordnet plankontor, hvor leder og de ansatte er direkte underlagt kommunedirektøren. Ved rekruttering til stillinger i plankontoret,

skal deltakere i intervjugruppa bestå av kommunedirektøren i Målselv, tillitsvalgt i Målselv kommune, samt 2 kommunedirektører/etatsledere fra samarbeidskommunene etter rullering.

Tjenesten skal kvalitetssikres gjennom utarbeidelse og oppfølging av retningslinjer og prosedyrer.

Vertskommunen har ansvar for at det foreligger en plan for opplæring/kompetanse og veiledning av ansatte ved felles plankontor. Dette for at plankontorets effektmål om «å være et attraktivt og kompetent fagmiljø, som gjennom sine leveranser av godt planverk sikrer kommunene god kvalitet på sine tjenester til innbyggere og næringsliv» blir oppfylt.

3. SAMARBEIDSFORUM

Minst 4 ganger per år, eller når en av kommunedirektørene krever det, gjennomføres det møte i samarbeidsforumet.

Samarbeidsforumet skal være representert ved 1 deltaker fra hver samarbeidskommune, og dette bør fortrinnsvis være kommunedirektør eller leder på kommunalsjef/etatsledernivå. I tillegg deltar leder for plankontoret. Andre ressurspersoner kan delta i samarbeidsforumet når det anses hensiktsmessig.

Samarbeidsforumet drøfter spørsmål av felles interesse knyttet til samarbeidet mellom partene. Hver av partene skal bringe inn saker av felles interesse til samarbeidsforumet på et tidlig tidspunkt og disse skal søkes løst i samarbeidsforumet.

Samarbeidsforumet skal foreta overordnet prioritering av utarbeidelse av planer og tilhørende utredninger fra kommunenes planstrategier og bestillinger.

4. PRIORITERING OG BESTILLING AV PLANARBEID

Kommuneplanens samfunns- og arealdel er lovpålagt etter PBL, og skal ha hovedprioritet i plankontoret. Gjennom planstrategien prioriterer kommune planarbeid i en 4-årsperiode, og denne danner grunnlaget for hvilke planer som kommunene skal utarbeide.

Plankontoret skal utarbeide planstrategier, kommunedelplaner, områdeplaner og reguleringsplaner. Ved fagrelaterte planer kan plankontoret være prosjekt/prosessleder.

Dersom det oppstår situasjoner der plankontoret ikke har kapasitet eller mangler en fagspesifikk kompetanse (f.eks. grunnundersøkelser), skal dette alltid avklares med oppdragskommunen.

Formell bestilling av planarbeid levert fra plankontoret skal skje gjennom formalisert bestilling fra kommunedirektøren i respektive kommune. Vertskommunen skal også bestille sine planoppgaver. Bestillingene skal skje gjennom mal for bestilling av planarbeid. Samarbeidsforumet skal prioritere utarbeidelse av planene på en slik måte at det gjennom blir en mest mulig rettferdig produksjon av planer til den enkelte kommune.

5. ØKONOMI OG KOSTNADSFORDELING

Plankontoret er organisatorisk underlagt kommunedirektøren i Målselv kommune. Alle kostnader knyttet til plankontoret føres på eget ansvarsnummer i vertskommunens regnskap. Budsjett for plankontoret utarbeides etter prinsipp om nøktern og kostnadseffektiv administrasjon og drift. Utarbeidelse og oppfølging av budsjett, regnskap, rapporteringer, søknader m.m. ligger naturlig til vertskommunen.

Kostnader til drift av plankontoret fordeles mellom deltakerkommunene i prosjektperioden 2022-2023 ut fra følgende modell:

- 140 000,- kr. som grunntilskudd fra hver kommune
- Kostnader til bestilt planarbeid ut over grunntilskuddet (fratrukket eksterne tilskuddsmidler) betales av den enkelte kommune ihht den alltid gjeldende timesats.

Vertskommunen fakturerer samarbeidskommunene akonto beløp i mars og september ut fra vedtatt budsjett. Avregning til samarbeidskommune gjøres i januar, når regnskapet er avsluttet.

Grunnlaget justeres årlig for pris- og lønnsvekst iht. kommunal deflator. Administrasjonskostnader knyttet til lønn kommer i tillegg til budsjetterte og bokførte kostnader. Dette er beregnet til 5 % av lønnskostnader.

Ved eventuelle nye kommunetilknytninger, endring av stillingsressurser og driftskonsept, eller avsluttede avtaler vil kostnadene for den enkelte kommune kunne endres. Slike vesentlige driftsendringer som medfører kostnadsøkninger, behandles av samarbeidsforumet og de enkelte kommunestyrene før iverksettelse. Nye kommuner skal betale inn samme grunntilskudd som de andre kommunene.

Budsjett, regnskap, revisjon og kontroll

Vertskommunen fører regnskap for samarbeidet som en del av eget regnskap. Vertskommunenes kontrollutvalg har myndighet etter KL § 23-2, og vertskommunenes revisjonspartner er revisjon for samarbeidet

6. INFORMASJON OG RAPPORTERING

Hver samarbeidskommune skal utpeke en kontaktperson for det felles overordnede IKP, og informere vertskommunen om hvem dette er. Kontaktpersonen skal være faglig bindeledd mellom plankontoret og egen kommune.

Vedtak som treffes i deltakerkommunene, og som berører samarbeidet i denne avtalen, skal meldes til de øvrige kommuner i god tid.

Vertskommunen skal årlig utarbeide rapport på bruken av plankontoret som skal sendes samarbeidskommunene. Denne rapporten skal vise bruken av plankontoret fordelt på henholdsvis Målselv kommune og hver enkelt av samarbeidskommunene. Den skal også vise effekten av plankontorets arbeid opp mot effektmålet som er satt.

Målselv kommune sender økonomirapport hvert tertial til samarbeidskommunene.

Arkivet er en del av vertskommunens arkiv. Vertskommunen har ansvar for daglig arkiv og bortsettingsarkiv i samsvar med den til enhver tid gjeldende arkivlov med forskrifter. Det planverk som utarbeides for den enkelte samarbeidskommune, er den enkelte kommunes ansvar.

Den enkelte samarbeidskommune inngår databehandleravtale med vertskommunen, i henhold til personopplysningsloven § 13, jf. § 15 og personopplysningsforskriften kapittel 2. Jf. for øvrig vedlegg.

7. MISLIGHOLD

Dersom en av samarbeidskommunene misligholder sine forpliktelser etter samarbeidsavtalen, kan de øvrige deltakerkommunene ved enstemmighet beslutte at kommunen skal utelukkes fra samarbeidet. Det samme gjelder dersom vertskommunen vesentlig misligholder sine forpliktelser.

8. TVISTER

Eventuelle uenigheter mellom partene skal søkes løst i minnelighet. Dersom partene er enige om det, kan tvist løses ved voldgift etter bestemmelsene i lov om voldgift av 14. mai 2004 nr. 25.

Uenighet mellom kommune om forståelse av vedtekter/ samarbeidsavtale avgjøres i ei nemnd bestående av 1 person fra hver av partene samt 1 person oppnevnt av samarbeidskommunene eller fylkesmannen, til sammen 6.

9. AVTALENS VARIGHET OG OPPSIGELSE

Avtalen er inngått uten tidsbegrensning, men med rett til oppsigelse for den enkelte deltakerkommune. Hver av samarbeidskommunene kan med virkning for egen kommune ved skriftlig varsel til vertskommunen si opp avtalen med 12 måneders varsel, gjeldende fra 1.1. året etter.

Vertskommunen kan med effekt for en enkelt samarbeidskommune si opp avtalen med 12 måneders varsel, gjeldende fra 1.1. året etter.

Dersom vertskommunen ønsker å si opp hele samarbeidet må det skje skriftlig til alle samarbeidskommunene, og samarbeidet opphører da etter to år.

Ved uttrede av samarbeidet refunderes ikke utlegg eller øvrige kostnader som kommunen har hatt gjennom samarbeidet.

Avtalen kan endres ved enighet mellom partene. Endringer skal gjøres skriftlig, dateres og underskrives av partene.

10. IKRAFTTREDELSE. GYLDIGHET OG DELEGASJON

Denne avtalen er utstedt og underskrevet i 5 – fem - eksemplarer, hvorav partene beholder 1 – ett – eksemplar hver.

Avtalen er ikke gyldig før alle kommunestyrene i deltakerkommunene har vedtatt avtalen, jf. kommuneloven § 20-4. Det er videre en betingelse at kommunestyrene i de respektive samarbeidskommunene gir kommunedirektøren i sin kommune instruks om å delegere sin kompetanse til kommunedirektøren i vertskommunen innenfor det området det skal samarbeides om, jf. kommuneloven § 20-2.

Avtalen trer i kraft så snart det foreligger formell beslutning fra alle samarbeidskommunene. Kommunedirektørene i samarbeidskommunene delegerer med virkning fra samme tidspunkt myndighet og oppgaver til vertskommunens kommunedirektør innenfor rammen av denne avtalen.

Det understrekes av planmyndigheten ikke kan delegeres fra samarbeidskommunene til vertskommunen. Alle krav til planprosesser følger plan- og bygningslovens bestemmelser. Plankontoret er en rådgiver, utreder og prosjekt-/prosessansvarlig, mens de påkrevde vedtak skjer i den enkelte kommune.

11. EVALUERING OG ENDRING AV AVTALEN

Avtalen og den tilhørende modellen for fordeling av kostnader skal evalueres og vurderes på nytt seinest i løpet av 2023, og iverksettes fra 1.1.2024.

Det kreves enighet mellom alle deltakerkommunene for å endre avtalen. Endringer av avtalen som er omfattet av kommuneloven § 20-4 må vedtas av kommunestyrene i deltakerkommunene iht. kommuneloven § 20-4 iht. kommuneloven § 20-4.

Bardu kommune

Dato,

Ordfører

Sørreisa kommune

Dato,

Ordfører

Målselv kommune

Dato,

Ordfører

Balsfjord kommune

Dato,

Ordfører

Dyrøy kommune

Dato,

Ordfører

43/2018SAMARBEIDSAVTALE

Følgende avtale om interkommunalt samarbeid om kommuneoverlege er inngått mellom Bardu kommune og Målselv kommune

Samarbeidsavtalen er inngått i henhold til Kommuneloven § 28-1B

Avtalevilkår

A. Rammebetingelser

1. Kontaktpersoner

Bardu kommune: Inger Linaker

Målselv kommune: Siv Hege Severi

Kontaktpersonene er å anse som styringsgruppe for ordningen

2. Ansvarsforhold

Målselv kommune er vertskommune

Vertskommunen har det faglige og administrative ansvaret for ordningen, inkl. personalansvar for kommuneoverlegene

3. Lovgrunnlag

Ordningen er underlagt følgende lovverk:

- Lov om kommunale helse og omsorgstjenester
- Lov om folkehelsearbeid
- Lov om psykisk helsevern
- SFS 2305 Sentral forbundsvis særavtale mellom KS og Den norske legeforening
- ASA 4310 Rammeavtale mellom KS og Den norske legeforeningen
- Kommuneloven

4. Delegasjon av myndighet

Kommuneoverlegene er delegert myndighet etter gjeldende lovverk fra kommunestyrene og rådmennene gjennom politisk og administrativ godkjenning av denne avtalen. Det vises her til Målselv kommune K-sak 55/2018 og Bardu kommune K-sak 43/2018

5. Varighet/opsigelse

Avtalen gjelder i 3 år fra avtaleinngåelse

Avtalen gjelder senere for ett kalenderår av gangen med automatisk prolongering for ett år dersom ingen av partene sier opp avtalen innen 31. august i avtaleåret

6. Betalingsbetingelser

Vertskommunen fakturerer deltakende kommuner forskuddsvis 2 ganger (januar og august) – dvs. hvert halvår gjennom året, etter avtalt årsbudsjett.

I tillegg kommer årsavregning som skal foretas innen 15. februar påfølgende år, slik at avregningen skal kunne tas høyde for i årsregnskapet for aktuelt tilbakelagt år.

Betalingsfrist innen 4 uker fra mottatt faktura. Mindre forbruk avsettes fond.

7. Kostnadsfastsetting/pris

Kostnadene drøftes og beredes grunnen for i styringsgruppen, men fastsettes naturlig nok i de årlige budsjettvedtakene. Kostnadene beregnes ut fra følgende punkter:

- Lønn inkl. sosiale kostnader
- Kurs/konferanser
- Reisekostnader
- Engangskostnader for utstyr
- Driftskostnader for ordningen (telefongodtgjøring, kontorrekvisita, evt. leie av lokaler, m.m.)

I tillegg fastsettes en vertskommunekomponent tilsvarende 5 % av samlede kostnader til kommuneoverlege-samarbeidet.¹

8. Kostnadsfordeling

Kostnader til lønn, utstyr, reise, kurs, m.m. som er til felles anvendelse, samt vertskommunekostnaden deles likt mellom kommunene.

Innkjøp/kostnader utover oppsatt budsjett med kr. 10 000, skal godkjennes av styringsgruppen.

Kostnader til særskilt tilrettelegging i den enkelte kommune betales av kommunene selv.

9. Samarbeidsmøter

Vertskommunen innkaller til samarbeidsmøte minimum 1 gang pr. år

10. Oppstart

Ordningen igangsettes fra og med 01.01. 2019

11. Revisjon

Avtalen revideres ved behov.

12. Endringer/tillegg i avtalen

Alle endringer og tillegg i avtaleperioden må avtales særskilt og begge parter må være enige i endringen

13. Lovvalg

Foruten de lover som er nevnt under «Avtalevilkår» omfattes ordningen av alle andre relevante lover, forskrifter og rundskriv for utførelse av helsetjenester, herunder bestemmelser om taushetsplikt og internkontroll. Vertskommunen har hovedansvar for oppfølging mot lovverk.

14. Tvist

Tvist mellom partene om tolkningen av denne avtalen løses ved forhandlinger. Fører ikke

¹ Denne vertskommunekostnaden vil inngå i det samlede refusjonsgrunnlaget for fordeling mellom kommunene, men vil for øvrig bli godskrevet som «intern inntekt» i vertskommunens regnskap.

A m

forhandlingene fram innen 2 uker fra tvisten oppstod, kan hver av partene forlange tvisten avgjort med endelig virkning av voldgift i Norge etter norske prosessregler. Ved voldgift kommer Lov om rettergangsmåten i tvistemål av 13. august 1915 nr. 6, kap. 32 til anvendelse.

B. Særskilte forhold

1. Organisering

Kommuneoverlegeordningen organiseres som et samfunnsmedisinsk team på 0,9 årsverk. Stillingsressursen fordeles på 3 kommuneoverleger à 0,3 årsverk. Herunder har 0,2 årsverk medisinskfaglig ansvar for interkommunal legevakt. Dette dekkes av legevaktssamarbeidet.

Det er følgende oppgavefordeling:

- 0,3 årsverk leder med særlig ansvar for medisinskfaglig rådgivning, plan og beredskap, deltakelse i beredskap/kriseledelse
- 0,3 årsverk med særlig ansvar for forebyggende oppgaver innen smittevern, miljøretta helsevern og folkehelse
- 0,3 årsverk med særlig ansvar for interkommunal legevakt, inkl. medisinskfaglig ansvar
- Stillingene har stedfortrederfunksjon for hverandre

I tillegg avsetter vertskommunen 5 % årsverk som administrativ stillingsressurs til samarbeidet.

2. Oppgaver

Kommuneoverlegens arbeidsoppgaver er:

- Samfunnsmedisin
- Miljørettet helsevern med unntak av tilsyn på skole, barnehage, frisørsalong, badeanlegg, campingplasser, m.m. som kjøpes fra ekstern leverandør
- Smittevern
- Tvangsvedtak i henhold til psykisk helsevernlov
- Medisinskfaglig rådgivning/saksbehandling/tilsyn
- Helseberedskap
- Oversikt over helsetilstanden i kommunen
- Medisinskfaglig ansvar for interkommunal legevakt

3. Tilgjengelighet

Kommuneoverlegene skal som hovedregel være lokalisert i vertskommunen, men med mulighet til utekontor i Bardu.

4. IKT

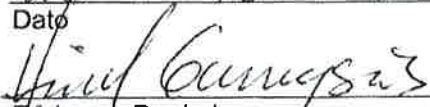
Kommuneoverlegene skal være tilknyttet epostadresse i vertskommunen. Kommuneoverlegene skal benytte fagprogram og post/arkivsystem i vertskommunen

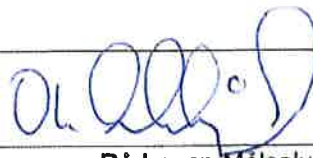
5. Signering

Avtalen er laget i 2 eksemplarer, hvorav partene beholder ett eksemplar hver.

23. november 2018

Dato


Rådmann Bardu kommune



Rådmann Målselv kommune

Mellom Målselv og Bardu kommuner er det inngått avtale om administrativt vertskommunesamarbeid om kommunale sosialfaglige tjenester i et felles NAV-kontor for nevnte kommuner. Samarbeidsordningen er hjemlet i kommunelovens kapittel 20.

Allmenne bestemmelser

1.1 Navn og omfang

Avtalen gjelder vertskommunesamarbeid om kommunale sosialfaglige tjenester som skal inngå i et felles NAV-kontor for Målselv og Bardu kommuner. Dette vertskommunesamarbeidet skal være avtalepart i partnerskapsavtale med NAV Troms.

1.2 Vertskommune og samarbeidskommune

Målselv kommune er vertskommune for samarbeidsordningen, mens Bardu kommune er samarbeidskommune. Vertskommunen har oppgaver i forbindelse med administrasjon av ordningen, herunder støttefunksjoner og andre tjenester som bidrar til kostnadseffektiv drift.

1.3 Formål

Formålet med samarbeidet er å skape gode og likeverdige tjenester til innbyggerne i de to kommunene. Samarbeidet vil gi et større og mer robust fagmiljø som vil bidra til en åpen og tilgjengelig tjeneste for brukere og samarbeidspartnere, og gi:

- Bedre tjenester for brukerne i kommunene
- Flere i arbeid og færre på stønad
- Økt habilitet og rettssikkerhet i saksbehandlingen
- Sikre enhetlig forvaltningspraksis
- Effektiv og stabil drift
- Oppnå en bedre kostnadseffektivitet for kommunene og samfunnet for øvrig

1.4 Rettsgrunnlag

Samarbeidsløsningen er opprettet og organisert med hjemmel i kommuneloven kapittel 20 vertskommune, jmf. også NAV-loven LOV-2006-06-16-20 § 14 siste ledd og sosialtjenesteloven LOV-2009-12-18-131 § 3 siste ledd.

1.5 Tjenestens oppgaver

Det ansvar og de oppgaver som til enhver tid er gitt kommunene etter lov om sosiale tjenester i arbeids og velferdsforvaltningen, denne avtalen, kommunestyrenes vedtak og av vedtak i ansvarlige organ i kommunene. Eventuelle nye oppgaver i NAV kan også etableres ved Bardu-kontoret. Samarbeidsavtale drift av NAV-tjeneste Side 2 av 5 sider.

1.6 Kontorsted

Det opprettholdes kontorsted med fullverdige tjenester både på Setermoen og Bardufoss. Hovedkontoret legges til Bardufoss, og kontoret på Setermoen opprettholdes med tilnærmet lik struktur, bemanning og innhold som tidligere samlokalisert med Bardu kommunes flyktningetjeneste. NAV-tjenesten skal møte fremtiden med rett kompetanse for å kunne tilby tjenester som svarer til innbyggernes behov.

Eventuelle nye satsninger og nye prosjekter innenfor samarbeidskommunene kan legges til begge kontorsteder. Det jobbes for at kontorene både på Bardufoss og på Setermoen styrkes jevnbyrdig som fagmiljøer der det er mulig og hensiktsmessig, og at gode samarbeid på tvers av kommunene dyrkes i alle sammenhenger.

2 Administrasjon

2.1 Arbeidsgiverforhold

Vertskommunen er arbeidsgiver for kommunalt tilsatte i tjenesten. Som arbeidsgiver skal vertskommunen ivareta partenes rettigheter og plikter i henhold til lov- og avtaleverk.

2.2 Organisering av tjenesten

Leder av NAV-tjenesten er administrativ leder. Tjenesten er organisert etter vertskommunens organisasjonsstruktur og i henhold til partnerskapsavtale med NAV Troms og Finnmark. Partene utarbeider i fellesskap partnerskapsavtalen med NAV Troms og Finnmark.

Alle ansatte har kommunene Målselv og Bardu som sitt tjenesteområde og utfører oppgaver i hele det geografiske området, uavhengig om de har kontorsted på Setermoen eller Bardufoss. Det legges også opp til at samarbeidet mellom kontorstedene og ledelse av tjenesten, i stor grad skal kunne gjennomføres ved bruk av digitale plattformer. Daglig leder for NAV Målselv-Bardu kan ha tilstedeværelse ved begge kontorstedene for å sikre lik praksis, ivaretagelse av felles rutiner ved kontorstedene og oppfølging av medarbeiderne. Ved behov for fysisk samling av ansatte (kursing, kompetansedeling, møter m.m.) kan dette skje der det er mest hensiktsmessig.

NAV Målselv-Bardu holder samme åpningstid for drop-in-tjenester for brukere både på Bardufoss og på Setermoen. Forhåndsplanlagte samtaler avholdes der det passer brukeren best – enten på Bardufoss eller Setermoen. Brukere skal også følges opp hos arbeidsgiver i begge kommunene når det er hensiktsmessig. Det legges til rette for at både drop-in tjenester og øvrig kontortjeneste (daglig arbeid med digital betjening av brukere og andre administrative oppgaver) kan utføres fra begge kontorsteder. NAVs tilstedeværelse og tjenester på Setermoen synliggjøres med tydelig skilting (NAV-logo) utenfor inngangsdøren til lokalene som i dag. I tillegg innvendig skilting.

Medarbeiderne jobber på tvers med begge kommunene som arbeidsområde, og at styrker ved kontoret på Setermoen kan utnyttes også for bruker i Målselv, og at

styrker ved kontoret på Bardufoss utnyttes også for brukere i Bardu. Slik kan den totale kompetanse og styrke utnyttes på tvers på en god måte.

NAV Målselv-Bardu skal samarbeide med kommunene og deres prosjekter og samarbeidspartnere, for sammen å oppnå nasjonale målsettinger, med fokus på utvikling og inkludering.

2.3 Prinsipper for tilsetting

Tilsetting av ledere og medarbeidere skjer etter retningslinjer som gjelder for vertskommunen, og i henhold til partnerskapsavtale med NAV Troms. Ved naturlig avgang og naturlig rotasjon blant medarbeidere, gis det mulighet for at nye medarbeidere skal kunne ha primært kontorsted på Setermoen eller på Bardufoss.

3 Delegasjon og kontroll

3.1 Delegering av myndighet

Etter instruksjon fra respektive kommunestyrer delegerer rådmann i samarbeidskommunen til rådmann i vertskommunen å løse samarbeidskommunens oppgaver på sine vegne.

Det forutsettes at rådmann i vertskommunen videre delegerer myndighet i overensstemmelse med vertskommunens organisasjonsstruktur og reglement.

Delegeringen omfatter den berørte myndighet som til enhver tid er delegert fra politisk nivå til administrasjon i samarbeidskommunen.

Vertskommunen forutsettes å utføre oppgaver på samarbeidskommunens vegne etter de retningslinjer som gjelder for samarbeidskommunen.

Saker som etter samarbeidskommunens delegeringsreglement og organisasjonsstruktur forutsetter politisk behandling utredes av vertskommunen for beslutning i samarbeidskommunen.

Delegering til vertskommunen gjelder følgende myndighet og tjenester: Myndighet til å treffe enkeltvedtak om tildeling av kommunale tjenester hjemlet i Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen, jf. Lov om arbeids- og velferdsforvaltningen § 13, 2. ledd.

Delegeringen gjelder ikke saker av prinsipiell karakter.

3.2 Internt tilsyn og kontroll

Bestemmelsene i kommuneloven, arkivloven, forvaltningsloven og offentlighetsloven gjelder med den presisering at vertskommunes kontrollutvalg er kontrollutvalg for tjenesten.

3.3 Klagesaksbehandling

Klagesaksbehandling skjer i.h.t. bestemmelsene i forvaltningsloven og kommunelovens § 20-5. (Klagebehandling i et administrativt vertskommunesamarbeid). Vertskommunen forestår saksbehandlingen.

3.4 Samarbeid

Tjenesten skal holde god kontakt med kommunene og tilgrensende fagorganer. Tiltak som blir iverksatt i den enkelte kommune, skal så langt det er formålstjenlig samordnes med kommunens øvrige tjenesteproduksjon og ressursinnsats.

Det etableres tjenlig møteplass for strategisk ledelse og tilstøtende fagmiljøer for å drøfte tjenesteutvikling og medvirke til god intern samhandling, med NAV leder som sekretær.

4 Økonomi

4.1 Budsjett

Vertskommunen utarbeider årlige driftsbudsjett for tjenesten. Ønske om endring for neste års budsjett tas opp med kommunene i samarbeidet innen 1. mai foregående år.

Deltakerkommunene vedtar tjenestens budsjett. Budsjett og økonomiplan er gyldig når deltakerkommunene har vedtatt dette.

4.2 Regnskap

Vertskommunen fører regnskap for tjenestens drift. Regnskapet følger bestemmelsene som gjelder for interkommunalt samarbeid og føres i vertskommunens driftsregnskap.

Utgifter som gjelder tiltak og ytelser rettet mot samarbeidskommunenes innbyggere forskutteres av vertskommunen. Refusjonskrav på utgifter sendes samarbeidskommunen hvert halvår.

4.3 Fordeling av utgifter

Kontoret på Setermoen opprettholdes med tilnærmet lik bemanning, struktur og innhold som tidligere. Bardu kommune stiller lokaler vederlagsfritt til rådighet for samarbeidet.

Driftsutgiftene til fellesløsningen fordeles slik mellom deltakerkommunene:

Alle kostnader som ikke er direkte knyttet mot enkeltbrukere skal fordeles etter samme hovedprinsipp. Hovedprinsipp for fordeling mellom deltakerkommunene er: Samarbeidsavtale drift av NAV-tjeneste Side 4 av 5 sider

40% deles likt mellom kommunene og 60% etter befolkningstall pr 31.12. ved siste årsskifte (heretter benevnt «40/60-modell»).

For kostnader som fordeles skal vertskommunen fakturere samarbeidskommunen for a-konto beløp 30.04 og 31.08. Avregning skal foretas innen utgangen av januar påfølgende år.

Bemanning

Kommunal andel av lederlønn samt øvrige bemanningskostnader fordeles mellom kommunene etter 40/60-modell.

Lederlønn finansieres etter avtale med NAV stat.

Lønnsnivået fastsettes av vertskommunen med unntak av leder hvor staten har arbeidsgiver ansvar.

Husleie

Kommunal andel av husleie fordeles mellom kommunene etter 40/60-modell.

Før fordelingen mellom kommunene gjøres skal den statlige andel trekkes ut. Dette uttrekket gjøres ut fra årsverk for hhv. stat/kommune. Husleie reguleres årlig med konsumprisindeks (kpi). Dette skjer med telledato juli – juli året etter. Første gangs regulering blir for året 2021.

Overheadkostnader

Med overheadkostnader menes vertskommunens generelle utgifter til administrasjon, herunder IKT, personalforvaltning, økonomitjenester mv.

Den beregnede overheadkostnad fordeles mellom kommunene etter 40/60-modell.

4.4 Ansvar

Den enkelte kommune står rettslig og økonomisk ansvarlig overfor egne innbyggere (eller tidligere bosatte) for de vedtak som treffes i fellesordningen.

5. Informasjon, rapportering og evaluering

5.1 Rapportering

Tjenesten skal rapportere til deltagerkommunene om ressursbruk, tilstand og prioriteringer i forbindelse med kommunens budsjettbehandling og gjennom de årlige regnskaper og årsmeldinger. Øvrig rapportering skjer etter deltagerkommunenes retningslinjer.

Vertskommunen har ansvar for innrapportering av all statistikk, brukerdata og andre opplysninger knyttet til tjenesten til statlige myndigheter og SSB.

5.2 Informasjon

Tjenesten har ansvaret for å gjøre tjenesten kjent overfor brukerne i deltagerkommunene og andre relevante instanser.

Det tilligger vertskommunen å gi melding til fylkesmannen i Troms om opprettelsen av vertskommunesamarbeidet.

5.3 Evaluering og samarbeid

Vertskommunen sørger for at det årlig avholdes et samarbeidsmøte mellom deltagerkommunene. I dette møtet tas det blant annet stilling til behov for evaluering og omfang av dette.

6 Endringer og oppløsning av samarbeidet

6.1 Uttreden og oppløsning av samarbeidet

Kommunene kan med ett års skriftlig varsel si opp sitt deltakerforhold i vertskommunesamarbeidet og kreve seg utløst.

Om en kommune går ut eller samarbeidet blir oppløyst, vil den enkelte kommune selv overta ansvaret for de oppgavene som er omfatta av samarbeidsavtalen.

I forhold til den økonomiske komponenten er hensikten å hindre at vertskommunen sitter igjen med et administrativt og tjenesteutførende apparat som er alt for stort for kommunens egne oppgaver¹. Løses dette problemet, kan uttreden gjennomføres straks innbyggernes tjenester ivaretas forsvarlig. Alternativt løper kommunenes forpliktelse frem til 1. januar året etter varsel om uttreden er mottatt.

6.2 Endring av avtalen

Denne avtalen kan endres dersom krav om dette fremsettes av en av kommunene i samarbeidet. Eventuelle endringer krever godkjenning av deltakerkommunenes kommunestyrer.

6.3 Utvidelse

Utvidelse av samarbeidet med flere deltakerkommuner krever godkjenning i deltakerkommunenes kommunestyrer. Vertskommunen forestår forhandlingene med eventuelle nye kommuner om betingelsene for inntreden i samarbeidet.

6.4 Ikrafttredelse

Avtalen er gyldig i det øyeblikk kommunestyrene har godkjent avtalen. Avtalen trer i kraft 1.10.2020.



Måselv kommune



Bardu kommune



BARDU KOMMUNE
Kommunedirektøren

¹ Overå og Bernt; *Kommuneloven 2018*, side 435, pkt 12.



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Kommunestyret	60/2018	13.06.2018

Særutskrift - Vurdering av ny kontorstruktur forNAV

Referanser:

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- Forprosjekt for ny kontorstruktur i NAV Midt-Troms 090518
- Forprosjekt for ny kontorstruktur i NAV Målselv-Bardu
- E-post fra fylkesdirektøren i NAV Troms

Utrykte bilag:

- Stortingsmelding 33 (2015-2016): Nav i en ny tid – for arbeid og aktivitet (kilde: <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/meld.-st.-33-20152016/id2501017/>)

Bakgrunn

Stortingsmelding 33 (2015-2016) «NAV i en ny tid – for arbeid og aktivitet» fastslår at NAV ikke har klart å oppnå hovedmålet med NAV-reformen, nemlig å få flere i arbeid. Samtidig pekes på nye utfordringer for NAV framover.

Det har på bakgrunn av dette vært ønskelig fra NAV Troms å vurdere virkemidler og organisering for å få flere i arbeid og møte de andre utfordringene, og dette er tatt opp i partnerskapsmøter og internt administrativt, samt politisk på fylkesmannens årsmøte og KS konferanse.

Det er etablert et forprosjekt for vurdering av ny kontorstruktur, hvor NAV Troms ønsket å utrede framtidig kontorstruktur i Målselv, (nye) Senja og Sørreisa. Målselv kommune spilte inn et ønske om å utrede Målselv-Bardu, samt Målselv-Bardu-Sørreisa-Dyrøy. Sistnevnte ble ikke formidlet som et ønske fra de øvrige kommunene, og derfor ble kun Målselv-Senja-Sørreisa og Bardu-Målselv utredet i forprosjektet.

Forprosjektet har arbeidet ut fra et mandat om å utarbeide rapporter som kunne danne saksgrunnlag for behandling i kommunestyrene. Styringsgruppe har bestått av fylkesdirektør NAV Troms, rådmennene og to tillitsvalgte. Referansegruppe har bestått av ordførerne, rådmenn og fylkesdirektør. Arbeidsgrupper har bestått av NAV-lederne og fire ansattrepresentanter (2 fra kommune, 2 fra stat). Det er gjennomført to arbeidsverksted for alle ansatte.

Forprosjektet er nå slutført, og saken går følgelig til politisk behandling.

Utredning:

a) Hvorfor vurdere endring?

Stortingsmelding 33 konkluderer altså med at NAV ikke har klart å oppnå hovedmålet med reformen – *å få flere i arbeid*. I prosjektmandatet fastlås at virkemidler og organisering ikke har vært rigget for å møte en samfunnsutvikling med nye utfordringer for NAV, kjennetegnet av:

- Sterk befolkningsvekst og stor økning av eldre og innvandrere
- Flere har behov for trygdeytelser – økning i yngre aldersgrupper
- Flere innvandrere med svake grunnleggende ferdigheter og språkutfordringer
- Stadig færre arbeidsplasser for ufaglærte
- Høyt frafall fra videregående skole
- Mangel på arbeidskraft innen visse yrker, samtidig med økende ledighet (økende strukturledighet)

17. november 2016 ble Stortingsmelding 33 behandlet i Stortinget. Det ble fattet vedtak der Regjeringen bes sørge for: Tydeligere arbeidsretting av NAV-kontorene, skjerpet krav til ledelse og kompetanse, økt myndighet og lokalt handlingsrom, færre og større NAV kontor med økt kompetanse.

Som en oppfølging til dette nedsatte arbeids- og velferdsdirektoratet en arbeidsgruppe, som i januar 2017 leverte sin rapport med følgende hovedpunkter:

- Brukerperspektivet – ingen beslutning om meg uten meg
- Flytte myndigheten til NAV kontoret – mer myndighet betyr også større ansvar for kvalitet og resultater
- Forenkling i ulike oppgaver – arbeidsevnevurdering, stillingsmarkedet osv
- Arbeidsretting av innholdet i NAV kontorene – også de kommunale tjenestene
- Gode digitale tjenester og god veiledning
- Kunnskapsbasert jobbing – gjøre det forskning viser virker
- Revitalisering av partnerskapet – tydelig sammen om samfunnsoppdraget: flere i arbeid
- Færre og større NAV kontor – bo/arbeidsmarkedsregioner, kompetanse, redusere sårbarhet

Nye digitale løsninger forenkler kommunikasjon og arbeidsmetoder i NAV, og skaper muligheter for organisatoriske løsninger over større geografiske områder uten at det går ut over servicen overfor innbyggerne. Digitale løsninger effektiviserer arbeidet og reduserer ventetider.

Større og færre NAV-kontor med mulighet for spesialisering og profesjonalisering er et av virkemidlene for at NAV skal bli bedre til å få flere i arbeid og aktivitet, og skape gode brukermøter.

b) Kort om NAV Målselv

NAV Målselv holder til i funksjonelle leide lokaler i Bardufoss sentrum, og har pr. i dag 12 arbeidsplasser. 6 arbeidsplasser er statlige og 6 er kommunale. 3 av de kommunale stillingene er da riktignok i utgangspunktet ikke en del av NAV, men er den kommunale flyktningetjenesten som Målselv i likhet med en del andre kommuner har valgt å legge til NAV. Holder en disse utenom består NAV av 9 arbeidsplasser i Målselv.

Medarbeidere i NAV Målselv har utenfor prosjektprosessen i eget brev til prosjektgruppa bl.a. gitt uttrykk for at de mener å være store og robuste nok til å stå som et enkelt kontor (som i dag), eller som et avdelingskontor.

c) Utredning av Målselv, Senja og Sørreisa

I denne utredningen er tre alternativer hentet fra mandatet vurdert:

- Modell 1: Et stort NAV kontor på Finnsnes for alle seks kommunene
- Modell 2: Ett stort NAV kontor på Finnsnes, med avdelingskontor i Målselv
- Modell 3: NAV Senja som ny enhet, NAV Sørreisa og NAV Målselv som før

Arbeidsgruppa har avlagt en rapport hvor det framgår at de er delt på hvilken modell som bør velges, det står mellom ett stort kontor og ett stort kontor med avdelingskontor i Målselv. Det siste alternativet med nye NAV Senja, NAV Sørreisa og NAV Målselv som i dag framstår imidlertid ikke som et godt svar på utfordringene og mandatet.

Bl.a. framgår følgende begrunnelse fra arbeidsgruppa:

Ett stort NAV kontor vil få ca 45 medarbeidere lokalisert samme sted. Dette vil gi gode muligheter for å danne team innenfor viktig utfordringsområder som ungdom og innvandrere utenfor EØS. Det vil også være mulig å ha et eget lederteam, samt fagansvarlige innenfor de prioriterte områdene. Man må da supplere med kontordager ute i de kommunene som ikke har NAV kontor lokalt.

I utgangspunktet mener arbeidsgruppen at den organisering som vil gi best resultater er ett stort NAV kontor, men ettersom Målselv kommune har såpass mange innbyggere, mener halvparten at det må være eget avdelingskontor i Målselv. Utfordringen da er at det blir mer utfordrende å danne team fordi det utvilsomt vil bli to kontor og to kulturer. Målet er likevel å ha et felles kontornummer (statlig) der oppgaver fordeles på ulike team. I forhold til kommunale tjenester ønskes det at vertskommunemodellen etter kommunelovens § 28 brukes. Arbeidsgruppen mener vi har mye å lære av hverandre på tvers av kommunene også i forhold til sosiale tjenester.

Brukerrepresentanten i arbeidsgruppen er opptatt av at brukerne får gode tjenester. Det er viktig at noen møter er fysiske, men ikke alle, noe kan løses pr telefon/skype eller digitalt via nav.no. Det viktigste for brukerne er at de blir møtt på en respektfull måte av kompetente medarbeidere. NAV må være oppmerksom på at ikke alle brukere er digitale og tilpasse tjenesten til brukerens behov. Det er også viktig at NAV kommer ut dit bruker er på jobb eller i tiltak, slik at ikke bruker/arbeidsgiver må møte opp fysisk på NAV kontoret.

NAV Troms har i styringsgruppen gitt uttrykk for at modell 2, med et avdelingskontor i Målselv, er akseptabelt, men også et minimum av hva som må til for å oppnå målsetningene. NAV Troms gir også uttrykk for å ville gå for en minimumsløsning når det gjelder oppbyggingen av tjenestene i NAV. I forhold til dagens tjenester ved kontoret i Målselv ville det innebære at flyktningetjenesten i så fall må flyttes organisatorisk ut av NAV. Det kan da bli aktuelt også med lokalisering på annet sted, men dette må vurderes nærmere.

d) Utredning av Bardu og Målselv

Utredningen er begrenset til å se på Bardu og Målselv. Utfordringen med denne modellen er at det blir vanskelig å organisere den øvrige kontorstrukturen i NAV Troms, særlig med tanke på de noe mindre kommunene (Salangen, Lavangen, Gratangen, Dyrøy). Det er derfor vanskelig å se for seg at dette er den beste løsningen i et regionalt perspektiv. Det er også usikkert hvorvidt Bardu kommune ønsker seg en slik løsning, og lokaliseringsspørsmålet framstår herunder uavklart.

Det er delte oppfatninger om denne utredningen mellom medarbeidere og ledere i NAV. Fra arbeidsgruppa framgår følgende:

Medarbeiderne mener at sammenslåing av Bardu-Målselv er et godt alternativ. Hovedbegrunnelsene er at kommunene er like, har lik kultur og likt arbeidsmarked. De mener også at det er fare for at det kan bli større turnover for medarbeiderne med de andre alternativene til kontorstruktur.

Lederne viser til at utredningene av ny kontorstruktur for Indre Sør-Troms og Midt-Troms konkluderer begge med at det er behov for å etablere større kontor, basert på interkommunale løsninger for de kommunale tjenestene. Med det utgangspunktet anbefales en sammenslåing av de kontor som disse utredningene omfatter. Det gir den beste organiseringen av ny kontorstruktur totalt sett i Troms. Det gir «tilgang» til et langt mer variert næringsliv og arbeidsmarked for hele området.

e) Veien videre

Partnerskapet mellom stat og kommune skal fortsatt bestå, og kommunene og NAV-Troms har en felles forpliktelse til å bli enige om nye organisasjons- og kontorløsninger. Sammenslåing av kontor er forutsatt skal skje enten som følge av sammenslåing av kommuner eller ved interkommunale avtaler etter vertskommunemodellen.

Hvordan ny kontorstruktur blir, avhenger dermed i stor grad av politiske vedtak i den enkelte kommune, og i partnerskapsdialogen med NAV Troms. Ved enighet om kontorstruktur, vil prosjektet tas over i en gjennomføringsfase, bl.a. med ansettelse av NAV-ledere for de nye kontorene, videre detaljering av tjenesteinnhold (arbeidsprosesser, logistikk m.v.), fysisk utforming og klargjøring av lokaler, tilrettelegging av data/telefon, organisering og personaloppfølging, kultur- og kompetansebygging, helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid, budsjett, flytteplan, kommunikasjonsplan m.m.

Vurdering:

Fordeler med en endring

Det er positivt at NAV arbeider med å utvikle tjenestene, slik at de kan levere bedre resultater – med vekt på å få flere i arbeid. Det har stor betydning både på individ- og samfunnsnivå at NAV lykkes med dette. For Målselv kommune vil positiv resultatutvikling ha direkte virkning gjennom å begrense kommunale kostnader og øke verdiskapingen i kommunen. Gevinstpotensialet må derfor vurderes å være betydelig, både for staten og kommunen.

Endringer av kontorstrukturen er et viktig grep nasjonalt. En sammenslåing av NAV-arbeidsplasser vil i mange tilfeller utgjøre en stor forskjell for i hvilken grad det er mulig å spesialisere medarbeidere og derved kunne tilby brukerne bedre tjenester. Det er sannsynligvis slik at en NAV-medarbeider med interesse for og spisskompetanse innen arbeid med unge voksne, vil kunne gi bedre oppfølging og tjenester ovenfor disse, enn en NAV-medarbeider uten dette. Tilsvarende vil gjelde en rekke fagfelt og brukergrupper. Når antall medarbeidere på ett kontor øker, vil også kompetansemiljøet bli større, og dette muliggjør sammensetning av fagteam på ulike fagfelter. Dette kan bidra til gode arbeidsmiljøer (fellesskap, attraktivt), kompetanseheving og økt robusthet (ikke så sårbare ved sykdom, jobbskifter osv.).

Det er altså mange gode grunner til å slå sammen NAV-kontorene, som også Målselv kommune sine innbyggere vil kunne oppleve nytten av i møtet med NAV. Dette forutsetter da at en lykkes med selve omorganiseringen, hvor viktige stikkord blant annet kan være samarbeid, kultur, arbeidsprosesser, brukerorientering og kompetansebygging. Dette kan være krevende, men dagens utgangspunkt (rammer og muligheter) bør gjøre det oppnåelig. Videre planlegging av dette tilhører gjennomføringsfasen i prosjektet, og vil gjøres etter at kontorstrukturen er avklart.

Ulemper med en endring:

Dersom en forutsetter at omorganiseringen lykkes, vil ulempene i hovedsak kunne være tredelt; 1) økte fysiske avstander for både brukere og medarbeidere, 2) mulig tap av arbeidsplasser i kommunen, samt 3) organisatorisk deling av NAV-kontoret og flyktnings-tjenesten.

Økte fysiske avstander (1) kan være en ulempe særlig for sårbare brukergrupper, men gjennom digitale mobile løsninger for oppsøkende virksomhet kan ulempene reduseres. I hvilken grad NAV i ny kontorstruktur vil være oppsøkende er vanskelig å si noe sikkert om. Å redusere ulempene kan gi bedre tjenester i sum/gjennomsnitt, men å si at ingen brukere skal oppleve tilbudet som dårligere vil være urealistisk. Når det gjelder lengre reisevei for enkelte ansatte bør imidlertid dette være underordnet kvalitet på tjenestetilbudet (her forutsettes da at de ansatte blir ivaretatt i tråd med avtaleverket, og blir likt behandlet med ev. andre kommunalt ansatte i kontorregionen).

Det er viktig, men ikke nødvendigvis helt avgjørende, at en i et helhetsperspektiv også vurderer lokalisering av arbeidsplasser (2) i den nye kontorstrukturen. NAV-arbeidsplasser kan teoretisk bli flyttet ut fra kommunen i samtlige alternativer. Ved kontor på Finnsnes eller Setermoen kan samtlige arbeidsplasser bli flyttet ut av kommunen. Ved hovedkontor på Finnsnes og avdelingskontor på Bardufoss er det ikke gitt hvor mange stillinger som blir værende i kommunen, verken på kort eller lengre sikt. Dersom en skulle fortsatt med eget NAV-kontor i Målselv, framstår det noe uklart om statlige arbeidsplasser kan bli omdisponert og om NAV-leder fortsatt skal være statlig tilsatt eller om vedkommende i stedet blir kommunalt tilsatt og lønnet (noe som i så fall gir behov for kommunal ressursallokering).

Når det gjelder flyktnings-tjenesten (3) kan det diskuteres om en organisatorisk deling fra NAV er en ulempe, og hvor stor den i så fall er. Det er fullt mulig å samarbeide på tvers av organisatoriske enheter. Noen kommuner velger allikevel bevisst å legge flyktnings-tjenesten til NAV fordi det er nære sammenhenger i tjenesteytingen, og en deler et felles hovedmål om å få bosatte flyktninger ut i arbeid. NAV Troms har uttalt at dette bør skilles i alle tilfeller. I en eventuell vertskommuneavtale med Senja er det nærmest gitt at det må skilles, da flyktnings-tjenesten her ikke er lagt til NAV-kontoret. Samhandlingen har fungert godt i NAV Målselv, og selv om det er ulike faglige syn på saken mener rådmannen at det vil være uheldig å organisatorisk skille ut flyktnings-tjenesten.

Hva er riktig størrelse for å møte utfordringene?

NAV Målselv er i dag definert som et mellomstort kontor, men denne størrelsen vil etter en endring i kontorstrukturen blitt et forholdsvis lite kontor. Allikevel ikke mindre enn at det vil kunne være sammenlignbart med andre kontorer etter en endring. Et vanskelig spørsmål i denne avveiningen er selvfølgelig å identifisere hva som er *stort nok*, for å gi de ønskede effektene (som teamorganisering, spesialisering og robusthet). Medarbeiderne i NAV Målselv mener selv at de er store nok til å stå alene eller være et avdelingskontor, og dette støttes av innkomne innspill til rådmannen fra fagforeningene. NAV Troms er tydelige på at de ønsker et felles hovedkontor på Finnsnes for Målselv, Senja og Sørreisa – men med et avdelingskontor på Bardufoss av hensyn til arbeidsmarkedet.

For rådmannen framstår det som ganske klart at ett stort kontor som samler både Målselv, Senja og Sørreisa vil ha de beste mulighetene for å danne fagteam og bygge spisskompetanse i tjenesteytingen. Denne løsningen vil også være mest robust for å betjene bedriftsmarkedet i hele regionen. Det er også klart at dette vil være et enda mer robust kontor ift. tjenesteyting, med enda lavere sårbarhet for turnover (jobbskifter) og sykefravær enn det er i dagens situasjon for NAV Målselv. Den sårbarheten NAV Målselv har i dag er ikke så tydelig (mye pga. meget lavt sykefravær og lav turnover/få jobbskifter), men dette er også situasjonsavhengig.

Den store ulempen med ett felles kontor på Finnsnes er at arbeidsplassene flyttes ut av kommunen og at avstanden til brukerne (både personer og virksomheter) i vår kommune fysisk sett blir lengre. Dersom et studiesenter/karrieresenter blir realisert på Bardufoss bør det i tillegg være av stor interesse for NAV å knytte seg opp mot dette. Det er i lys av disse forholdene at et alternativ med hovedkontor Finnsnes og avdelingskontor Bardufoss framstår som interessant.

Rådmannen vurderer allikevel at det er betydelige uavklarte forhold når det gjelder en løsning med hovedkontor Finnsnes og avdelingskontor Bardufoss. Det foreligger ikke detaljerte beskrivelser av organisering, antall arbeidsplasser, oppgaver og lignende, samt at det vil være noen lederutfordringer knyttet til å ha to tjenestesteder. Dette vil det jobbes videre med i hovedprosjektet, etter at selve kontorstrukturen er landet i forprosjektet. Rent praktisk vil en måtte inngå samarbeid med nye Senja kommune i en vertskommuneavtale.

Det er en mulighet å forhandle med NAV Troms og Senja som vertskommune og Sørreisa kommune som inngår i samarbeidet, om det kan avtales betingelser i en vertskommuneavtale, for eksempel knyttet til et minste antall arbeidsplasser i Bardufoss. Dette framstår imidlertid som tvilsomt om en kan få til, og det kan også hindre endringer som skaper den ønskede effekten av en sammenslåing. NAV Troms har derfor tydelig gitt uttrykk for at en ikke kan garantere for framtidig bemanning som følge av politiske vedtak. Samtidig gir de uttrykk for at de per nå ikke vurderer det aktuelt å redusere dagens bemanning i Målselv. De ser for eksempel muligheten for å legge spesialiserte oppgaver for hele området til avdelingskontoret i Målselv, men vil arbeide med dette videre i prosjektet.

Hva med alternativet Bardu-Målselv?

Bardu-Målselv alternativet er utredet på en måte som viser at en her har noe felles i både kultur og utfordringer som kan gjøre en slik løsning interessant. Bardu kommune behandler tilsvarende sak i formannskapet forut for vår kommunestyrebehandling, og det vil kunne gi noen signaler. Rådmannen i Bardu kommune har i saksframlegget satt opp flere alternativer, hvor første prioritet er et samarbeid mellom Målselv og Bardu med tjenestested i begge kommuner.

Rådmannen vurderer at det mest ønskelige ved etableringen av felles NAV-kontor mellom Bardu og Målselv kommuner, vil være et hovedkontor i Bardufoss sentrum (Andselv). Sekundært vil det kunne etableres ett hovedkontor i Bardufoss og ett avdelingskontor på Setermoen.

Hovedankepunktet mot denne løsningen, vil være i et partnerskapsperspektiv hvor NAV Troms har behov for helhetlige endringer i kontorstrukturen. Dersom Bardu og Målselv gikk sammen, vil det være vanskelig å få en ønsket størrelse på et felles NAV-kontor for de øvrige kommunene lenger sør (Lavangen, Gratangen, Salangen, Dyrøy). Direktøren i NAV Troms konkluderer svært tydelig med at de mener det ikke foreligger gode faglige argumenter for å slå sammen Målselv og Bardu.

Et vesentlig moment for Målselv kommune vil være at vi har mer felles arbeidsmarked med Lenvik kommune enn med Bardu kommune, noe som taler for at det er mer naturlig å samarbeide med nye Senja.

Rådmannen er gjort kjent med at muligheten for å inkludere Målselv i kontorstrukturen sør for oss har blitt berørt i et møte. Det er lite trolig at det fra NAV sin side er ønskelig å vurdere nye kontorstrukturer enn de som allerede er utredet. Dersom en i videre politisk behandling og partnerskapsdiskusjoner allikevel skulle komme til å vurdere felles kontorstruktur i en annen konstellasjon (hvor kommuner som Målselv, Bardu, Sørreisa, Dyrøy, Salangen, Lavangen og Gratangen kan være aktuelle), vil det være naturlig at Målselv blir vertskommune med hovedkontoret, og at ett avdelingskontor plasseres i en av de øvrige kommunene mot sør. Andre kontorlokaliseringer ved en slik ny kontorstruktur framstår som betydelig mindre attraktive enn et samarbeid med Senja kommune.

At muligheter for nye samarbeidskonstellasjoner kan oppstå så sent i en prosess som dette, viser etter rådmannens oppfatning behovet for å utvikle et fastere og mer forpliktende strategisk samarbeid mellom kommuner som ønsker å utvikle vinn-vinn løsninger med hverandre på sikt.

Merknad om medarbeiderperspektivet

Avslutningsvis må det gjøres oppmerksom på at kommunalt ansatte i dagens kommuner som blir nye Senja, samt statlige ansatte, har avtaler som går ut over det kommunalt ansatte i Målselv kommune har vedrørende jobbsituasjon. Dette bør ivaretas i videre prosess, dog i tråd med avtaleverket.

Konklusjon

For å imøtekomme nasjonale anbefalinger og målsetninger, og gi NAV økte muligheter for å bedre tjenestekvalitet og resultater lokalt og regionalt, bør en se på løsninger for å gjøre fagmiljøet på NAV større enn det Målselv kommune har i dag.

NAV Troms har i forlengelsen av dette konkludert med at «(...) *en organisatorisk enhet med felles leder med hovedkontor på Finnsnes og avdelingskontor/tjenestested i Målselv vil være den beste modellen (...)*».

Denne konklusjonen bør veie tungt inn i et likeverdig partnerskap, likeledes forståelsen for at det er nødvendig å finne løsninger som ivaretar både lokale og regionale forhold.

Rådmannen synes allikevel det er vanskelig å inngå en vertskommuneavtale om arbeidsplasser som skal være i egen kommune, siden det ikke er klarlagt og ikke kan garanteres for hvordan dette vil bli eller utvikle seg over tid, og fordi det vil innebære redusert styring og samhandling med NAV. I tillegg mener rådmannen det er viktig at flyktingtjenesten forblir fullt ut integrert i NAV av hensyn til tjenestekvaliteten på dette området, noe en mest sannsynlig kan få til ved å stå alene eller som vertskommune forhandle med deltakende kommuner og NAV Troms om.

Det er en rekke alternative handlemåter i denne saken, som også kan gå langt ut over mandatet og utredningene som er gjort. Rådmannen vurderer det lite hensiktsmessig å ramse opp alle mulige varianter av interkommunale løsninger, og framholder i stedet de to alternative handlemåtene som vurderes å være mest aktuelle:

- a) Inngå vertskommuneavtale med Senja, som vil gi hovedkontor Finnsnes og avdelingskontor/tjenestested Bardufoss.
- b) Stå alene eller være vertskommune i et interkommunalt samarbeid med aktuelle kommuner som ønsker dette, som vil gi et eget kontor eller hovedkontor i Bardufoss.

Uavhengig av handlemåte, vil vedtaket måtte forholde seg til andre kommuners vedtak, og NAV Troms, for oppfølging.

Under henvisning til ovenstående vil rådmannen anbefale at kommunestyret gjør slikt vedtak:

- 1) Målselv kommune tar rapportene fra forprosjektet til orientering.
- 2) Målselv kommune ønsker primært å være vertskommune for et interkommunalt samarbeid med de kommuner som ønsker dette, sekundært å opprettholde et eget kommunalt NAV-kontor.
- 3) Ordfører og rådmann følger opp dette vedtaket i videre dialog med NAV Troms og aktuelle kommuner.
- 4) Rådmannen gis fullmakt til å inngå interkommunalt samarbeid med aktuelle kommuner i tråd med vedtaket, under forutsetning av at det skjer innenfor gjeldende økonomiske rammer og at hovedkontoret er plassert i Bardufoss.

Vurdering av ny kontorstruktur for Nav

Behandling i Kommunestyret – 13.06.2018:

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 13.06.2018

- 1) Målselv kommune tar rapportene fra forprosjektet til orientering.
- 2) Målselv kommune ønsker primært å være vertskommune for et interkommunalt samarbeid med de kommuner som ønsker dette, sekundært å opprettholde et eget kommunalt NAV-kontor.
- 3) Ordfører og rådmann følger opp dette vedtaket i videre dialog med NAV Troms og aktuelle kommuner.
- 4) Rådmannen gis fullmakt til å inngå interkommunalt samarbeid med aktuelle kommuner i tråd med vedtaket, under forutsetning av at det skjer innenfor gjeldende økonomiske rammer og at hovedkontoret er plassert i Bardufoss.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	100/2020	18.11.2020
Kommunestyret	99/2020	02.12.2020

Særutskrift - Samarbeidsavtale om interkommunal PP-tjeneste**Referanser:**

Vedlegg

1 Samarbeidsavtale

Bakgrunn

Bardu og Målselv har samarbeid om PPT, og fra 1.januar 2021 trer Dyrøy kommune inn i samarbeidet. Alle tre kommunen vil da være representert i PPT-styret.

Kommunelovens §20-4, 2.ledd krever at samarbeidsavtalen skal behandles politisk. Likelydende saksframlegg fremmes i de tre involverte kommunene.

Utredning:

Det er i dag fem kommuner som inngår i regionsamarbeid for kompetanseutvikling for skole og barnehage. Dette er Bardu, Dyrøy, Lavangen, Målselv og Salangen. Disse fem kommunene har frem til nå vært delt i to tjenester for PPT. Bardu og Målselv har hatt en felles tjeneste, mens de tre minste kommunene har hatt en felles tjeneste for PPT.

I 2019 vurderte først Sørreisa å tilslutte seg til ett av disse kontorene i forbindelse med etableringen av Senja kommune. Sørreisa landet på å fortsette samarbeidet med Senja. Deretter tok både Dyrøy, Lavangen og PPT DLS selvstendige initiativ for å sondere mulighetene for samarbeid mot Bardu og Målselv. Bardu og Målselv har vært positive til å utvide tjenesten.

Dyrøy sa opp avtalen med Salangen og Lavangen før utgangen av 2019. Oppsigelsestiden for samarbeidet har vært ett år. Det innebærer at Dyrøy trer inn i samarbeidet med Målselv og Bardu fra 1.januar 2021. Salangen og Lavangen vil fortsette med felles PP-tjeneste fra 1.januar 2021.

Første år vil Dyrøy bidra med det kommunen er forespeilet (450.000,- kr). Det gjøres en midlertidig ansettelse ut skoleåret for å møte kapasitetsbehovet.

I løpet av våren 2021 vil størrelsen på bemanningen i tjenesten bli vurdert. Dette i lys av interne budsjettprosesser i alle involverte kommuner. Den vedlagte avtalen vil ligge til grunn for økonomisk fordeling mellom kommunene i årene som kommer.

Vurdering:

Samarbeidsavtalen har tatt utgangspunkt i gjeldende samarbeidsavtale for Bardu og Målselv. Det er gjort tilpasninger til ny kommunelov.
Avtalen erstatter gjeldende avtale for Bardu og Målselv.

Under henvisning til ovenstående vil rådmannen anbefale at formannskapet legger saken fram for kommunestyret med slik innstilling:

- **Målselv kommune vedtar fremlagt samarbeidsavtale for PPT.**

Samarbeidsavtale om interkommunal PP-tjeneste**Behandling i Formannskapet – 18.11.2020:**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet – 18.11.2020

- **Målselv kommune vedtar fremlagt samarbeidsavtale for PPT.**

Samarbeidsavtale om interkommunal PP-tjeneste**Behandling i Kommunestyret – 02.12.2020:**

Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 02.12.2020

- **Målselv kommune vedtar fremlagt samarbeidsavtale for PPT.**



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	91/2022	30.08.2022
Kommunestyret	85/2022	22.09.2022

Særutskrift: Revidering av samarbeidsavtale for kompetanseregionen

Referanser:

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 samarbeidsavtale kompetanseregion
- 2 samarbeidsavtale regionen fra 2010

Utrykte bilag:

Bakgrunn

Kompetanseregionen Indre Midt-Troms har i mange år vært et etablert samarbeid for kommunene Målselv, Bardu, Dyrøy, Lavangen og Salangen.

Dette arbeidet har endret seg mye de siste år. Senest gjennom en forskrift om lokal kompetanseutvikling som kom i 2021. Dette utløser et behov for å revidere avtalen.

Utredning:

Som vist til i vurderingen av "Kvalitet i skolen" (Kommunestyret PS 25/22) har kompetanseutvikling tidligere vært drevet fra sentralt hold gjennom kollektive nasjonale prosesser. Dette ble senest gjort gjennom *IBS* (inkluderende barnehage og skolemiljø) og *Realfagsatsingen* som Målselv kommune har deltatt i. Forskriften¹ som kom i 2021 markerte en vesentlig endring på dette.

Skoleeier er forpliktet² til å drive kompetanseutvikling for sine ansatte. Før forskriften trådte i kraft i 2021 var kommunene forpliktet til å inngå i en region for å kunne søke midler til slike satsinger. Målselv kommune har i mange år inngått i en felles kompetanseregion sammen med Bardu, Dyrøy, Salangen og Lavangen. Selv om en del andre kommuner i vårt fylke har valgt å ikke tilhøre en region videre og heller søke på selvstendig grunnlag, er Målselv fortsatt med i vår kompetanseregion. Kompetanseregionen har på vegne av kommunene søkt om tilskudd. Fra 2021 ble dette gjort med utgangspunkt i forskriften.

¹ Lovdata.no – Retningslinjer for tilskuddsordning for lokal kompetanseheving i barnehage og grunnsopplæring

² Opplæringsloven §10-8

Endringen i forskriften skal sikre en sterkere forankring lokalt. I kontrast fra tidligere der sentrale myndigheter fastsatte innhold i kompetanseutviklingen skal dette nå ta utgangspunkt i lokale ståsted.

For region Indre Midt-Troms er det inngått et treårig samarbeid med Læringsmiljøsentret. Læringsmiljøsentret var tidligere et nasjonalt senter, men ligger nå under Universitetet i Stavanger. Læringsmiljø er valgt som et satsingsområde da evalueringer fra tidligere satsinger pekte i denne retning. I Målselv skal det være et særlig fokus på foreldresamarbeid.

Gjennom at samarbeidet har vært godt drevet har det over tid blitt opparbeidet et vesentlig fond. Deler av disse midlene er bundet til inngåtte avtaler og forpliktelser. Fondets størrelse pr 1.1.22 var i overkant av 3,5 millioner.

For 2022 har styringsgruppa vedtatt at halvparten av kommunens innskudd kan tilbakebetales til lokale tiltak. Målselv kommunes innskudd har de senere år vært 626.912,42 kr. Dette har tidligere vært delt opp i barnehage (153.142,86 kr) og skole (473.769,56 kr). Nå samkjøres ordningene i ny forskrift. Fordelingsnøkkelen fra 2010 tilsa at kommunene skulle betale inn ut fra antall stillinger registrert i skolen. I 2018 endret styringsgruppa dette til en fastandel på 20%, samt en flytende andel basert på antall enheter (Barnehager og skoler).

Det forslaget som legges frem innebærer en kombinasjon av fast andel, antall enheter og antall elever. Fordelingsnøkkelen er enstemmig godkjent i styringsgruppa 28.juni. Det er ikke lagt inn en grunnfinansiering til vertskommunen.

Samlet innskudd tas ned fra 1.476.749,- kr til 1.000.000,-. Alle kommuner får en reduksjon i sine innskudd.

Kommune	Årlig innskudd
Bardu	276.797,-
Dyrøy	105.048,-
Lavangen	110.726,-
Målselv	378.093,-
Salangen	129.336,-
Sum	1.000.000,-

Målselvs andel utgjør 37,8% av samlet innskudd. Dette innskuddet vil gjelde fra 1.1.23. Det er styringsgruppas intensjon at aktivitet skal opprettholdes og at fondet gradvis skal bygges ned.

Innskuddet fra kommunene legges til grunn for videre søknader på eksterne midler som egenfinansiering. Forskriften har et krav om 30% egenfinansiering. Ved et samlet innskudd på 1 million vil dette være ivaretatt.

Vurdering:

Tidligere var man pålagt å delta i et regionsamarbeid for å få tilgang til sentrale kompetansemidler, både for barnehage og skole. Dette ble med forskriften endret, slik at dette ikke lengre er et krav. Målselv kommune kunne derfor valgt å drive kompetanseutvikling uten å delta i et regionsamarbeid. Dette vil være vanskeligere for mindre kommuner. Samtidig har Målselv over mange år hatt et nært

og godt samarbeid med de kommunene som inngår i samarbeidet, og man bør ikke uten videre tre ut av et slikt etablert samarbeid.

Den fremlagte avtalen erstatter en tidligere avtale, men avtalen endrer ikke deltakerne i samarbeidet, som er de samme kommunene som i tidligere avtale.

De vesentligste endringene i avtalen knyttes til:

- *Samarbeidsform*

Forrige avtale var tuftet på en bestemmelse om interkommunalt samarbeid som er utgått i ny kommunelov. Fremlagt avtale definerer vertskommunesamarbeid som formen, og Målselv som vertskommune. Endringen er altså i tråd med ny kommunelov.

- *Kompetanseregionens arbeidsoppgaver*

Oppdatert i tråd med gjeldende regelverk og praksis.

- *Involvering av tillitsvalgte*

Tidligere avtale inneholdt ikke informasjon om dette. Ny avtale konkretiserer involvering av tillitsvalgte.

- *Økonomi*

Det totale innskuddet fra kommunene er redusert i ny avtale. Målselvs andel er redusert med i underkant av 250.000,-

Gjennom Målselv kommunes egenandel, samt andel av eksterne midler kunne man ansatt en person i egen regi, som kun jobbet med kompetanseutvikling i Målselv kommune. Gjennom at avtalen nå revideres og kommunens innskudd reduseres betydelig, er det en klar anbefaling at deltakelse i samarbeidsregionen består.

Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at formannskapet legger saken fram for kommunestyret med slik innstilling:

- 1. Vedlagt samarbeidsavtale for kompetanseregion Indre Midt-Troms vedtas**
- 2. Vedtaket forutsetter at de samarbeidende kommunene også godkjenner avtalen.**

Revidering av samarbeidsavtale for kompetanseregionen

Behandling i Formannskapet – 30.08.2022:

Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet – 30.08.2022

1. Vedlagt samarbeidsavtale for kompetanseregion Indre Midt-Troms vedtas
2. Vedtaket forutsetter at de samarbeidende kommunene også godkjenner avtalen.

Revidering av samarbeidsavtale for kompetanseregionen

Behandling i Kommunestyret – 22.09.2022:

Formannskapetets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 22.09.2022

1. Vedlagt samarbeidsavtale for kompetanseregion Indre Midt-Troms vedtas
2. Vedtaket forutsetter at de samarbeidende kommunene også godkjenner avtalen.



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Kommunestyret	55/2018	13.06.2018

Særutskrift - Interkommunal kommuneoverlege

Referanser:

Vedlagte bilag:

- Utredningsrapport interkommunal kommuneoverlege 2018

Utrykte bilag:

Bakgrunn

Målselv kommune startet november 2016 en prosess hvor Telemarksforskning på oppdrag fra Målselv kommune har vært prosessveileder for omstillingsprosjekt i kommunen. Prosjektet ble avsluttet i 2017.

Hovedformålet med prosjektet var å framlegge en rapport med forslag til tiltaksmeny som minimum medfører at kommunen kan levere lovpålagte og andre tjenester av god kvalitet innenfor en utgiftsramme som er 4% (14,9 mill. kroner) lavere enn dagens ramme på 372,6 mill. kroner. Et av tiltakene som ble foreslått var interkommunalt samarbeid kommuneoverlege.

Telemarksforskning sin rapport med tiltakskort er behandlet av kommunestyret, hvor det ble fattet vedtak om å utrede interkommunalt samarbeid kommuneoverlege.

Telemarksforskning ble påny kontaktet av Målselv kommune og bedt om å starte utredning «interkommunal kommuneoverlege». Telemarksforskning sin rapport medførte at det ble innkalt til samarbeidsmøte 18.01.2018. Kommunene som deltok på møte var: Bardu, Salangen, Lavangen, Ibestad og Målselv. I møte ble det besluttet at Bardu og Målselv kommune skulle fortsette utredning interkommunalt samarbeid kommuneoverlege.

Følgende arbeidsgruppe ble opprettet:

- Arne Holm – kommuneoverlege Bardu kommune
- Inger Linaker – enhetsleder helse, omsorg, barnevern Bardu kommune
- Oddmund Eriksen – kommuneoverlege Målselv kommune
- Siv-Hege Severi – enhetsleder Familieenheten Målselv kommune

Utredning:

Kommunene er gjennom lov om kommunale helse- og omsorgstjenester pliktig til å ha en eller flere kommuneleger.

Kommuneoverlegens arbeidsoppgaver er variert og har et stort faglig spenn:

- Samfunnsmedisinsk arbeid
- Miljørettet helsevern som innbefatter tilsyn på skole, barnehage, frisørsalong, badeanlegg, campingplasser osv.
- Smittevern
- Tvangsvedtak i henhold til psykisk helsevernlov
- Medisinskfaglig rådgivning/saksbehandling/tilsyn. Kommunelegen skal være medisinskfaglig rådgiver for kommune jmf helse- og omsorgstjenesteloven. SFS2305 §13-1 står det: «*Kommunens medisinsk-faglige rådgiver benevnes kommuneoverlege*».
- Helseberedskap
- Oversikt over helsetilstanden i kommunen jmf lov om folkehelsearbeid.

Landsgjennomsnittet for kommuneoverlege ressurs ligger på 0,5 årsverk pr. 10 000 innbyggere (SSB 2016). For Troms fylke ligger gjennomsnittet på 0,7 årsverk, mens Samfunnsmedisinernes organisasjon hadde en anbefaling på 1 årsverk pr. 10 000 innbyggere, noe de har reversert noe i senere tid.

I dag har Bardu kommune 40 % kommuneoverlegestilling og Målselv kommune har 50 % kommuneoverlegestilling. Innbygger til sammen for Bardu og Målselv kommune er ca 10.700.

Kostnadsfordeling

Kostnadene drøftes og beredes grunnen for i styringsgruppen, men fastsettes naturlig nok i de årlige budsjettvedtakene. Kostnadene beregnes ut fra følgende punkter:

- Lønn inkl. sosiale kostnader
- Kurs/konferanser
- Reisekostnader
- Engangskostnader for utstyr
- Driftskostnader for ordningen (telefongodtgjøring, kontorrekvisita, evt. leie av lokaler, m.m.)

I tillegg fastsettes en vertskommunekomponent tilsvarende 5 % av samlede kostnader til kommuneoverlege-samarbeidet.

Kostnader til lønn, utstyr, reise, kurs, m.m. som er til felles anvendelse, samt vertskommunekostnaden, fordeles etter kommunens utgiftsbehov ifølge kommunehelsenøkkelen i inntektssystemet (rammeoverføringene). Denne vil da årlig justeres, men for 2018 er fordelingsnøkkelen – beregnet på en slik måte, 36,9 % på Bardu og 63,1 % på Målselv. Innkjøp/kostnader utover oppsatt budsjett med kr. 10 000, skal godkjennes av styringsgruppen. Kostnader til særskilt tilrettelegging i den enkelte kommune betales av kommunene selv.

Vurdering:

Utredningsrapporten foreslår å opprette et samfunnsmedisinsk team på 3 x 40 % stilling for å løse kommuneoverlege oppgavene. Det er en økning på 30 % mer enn hva kommunene har pr i dag og er foreslått tildelt medisinsk faglig ansvar interkommunal legevaktsamarbeid. Det vil da være forventet at hele stillingen dekkes inn av dette samarbeidet og vil gi en økning på budsjettet for legevakta og samarbeidskommunene. Dette er ikke tatt opp i styret til legevaktsamarbeidet og vil således derfor

ikke bli tatt med videre i anbefalingen. På bakgrunn av dette mener administrasjon i Målselv kommune at et samfunnsmedisinsk team på 3 x 30 % stillinger er det enn kan anbefale nå.

Det er forventet at denne organiseringen vil medføre økt kvalitet på oppgaveløsningen, fordi legene vil ha mulighet til å fordype/spesialisere seg på enkelte fagfelt. Flere ansatte som deler på oppgavene bidrar til et større fagmiljø. Felles planverk f.eks innen forebygging, smittevern og beredskap gir effektiviseringsgevinst. Et samfunnsmedisinsk team vil også redusere sårbarheten ved ferieavvikling/sykefravær, samt sikre kollegial fraværdekning.

Dette vil være et riktig tiltak i rekrutteringshensyn. Generelt i kommune Norge er det utfordrende å rekruttere kommuneoverlege, noe Bardu erfarer pr i dag og Målselv tidligere har erfart.

Situasjonene pr i dag i Målselv kommune er at det er flere fastleger som har vist interesse for kommuneoverlege oppgavene, slik at det med rekruttering ser ikke ut for å kunne bli vanskelig når nåværende kommuneoverlege går av med pensjon om noen år.

Ved å etablere et interkommunalt kommuneoverlegesamarbeid blir nedsalgsfelte for det geografiske området betydelig større. Dette vil enn også se administrativ, da det blir flere avdelinger/enheter å forholde seg til. Dette kan medføre usikkerhet hos samarbeidspartnere i forhold til hvem enn skal kontakte, samt at det blir avstand mellom de ulike samarbeidspartnerne. Dette kan reduseres med å ha faste samarbeidsmøter og god informasjonsutveksling.

Målselv kommune klarer i dag å håndtere oppgavene til kommuneoverlegen med dagens organisering. Økonomisk vil kostnaden med å etablere et interkommunalt samarbeid om kommuneoverlege gi økte kostnader for kommunen, fordi det er foreslått å opprettholde samlet stillingsprosent som de to kommunen har i dag, 90 % stilling. Foreslått kostnadsfordeling viser at Bardu kommune dekker 36,9 % og Målselv kommune dekker 63,1 % av totale kostnaden.

Nylig dialog på rådmannsnivået mellom Målselv og Bardu kommune tilsier at det er mulig å diskutere rammer og kostnader videre, for å kunne komme fram til en avtale som både er faglig og økonomisk hensiktsmessig.

Etter en helhetsvurdering er det nødvendig å forhandle videre om betingelser i en endelig avtale, og det vil være en fordel at rådmannen kan inngå i slike forhandlinger med nødvendig myndighet fra kommunestyret.

Alternativt kan det enten vedtas å inngå samarbeid med de betingelsene som er redegjort for i saken, eller å avslå samarbeid ut fra argumentasjon som er redegjort for i saken.

Under henvisning til ovenstående vil rådmannen anbefale at kommunestyret gjør slikt

vedtak:

1. Rådmannen gis myndighet til å forhandle om og eventuelt inngå samarbeidsavtale med Bardu kommune om kommuneoverlegefunksjon, innenfor gjeldende økonomiske rammer.

Interkommunal kommuneoverlege

Behandling i Kommunestyret – 13.06.2018:

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 13.06.2018

1. Rådmannen gis myndighet til å forhandle om og eventuelt inngå samarbeidsavtale med Bardu kommune om kommuneoverlegefunksjon, innenfor gjeldende økonomiske rammer.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	47/2022	26.04.2022
Kommunestyret	47/2022	12.05.2022

Særutskrift: Etablering av interkommunalt plankontor**Referanser:**

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 IKP-utredning_endelig_14.3.22
- 2 Avtale om vertskommunesamarbeid IKP 17.3.22

Utrykte bilag:

Bakgrunn

Tilbake til 2014 ble det utredet et prosjekt for interkommunalt plansamarbeid i Midt-Troms. Bakgrunnen var langvarige utfordringer på plansida i flere av kommunene med å stabilisere kompetanse og levere lovpålagte oppgaver etter plan- og bygningsloven. Av forskjellige årsaker ble dette arbeidet ikke slutført. Dvs at utredningen ble gjennomført, men ikke brakt frem til endelig vedtaksbehandling.

I 2017 tok Målselv kommune og Statskog SF et nytt initiativ under paraplyen «Arena Utmark», hvor Fylkesmannen tildelte skjønnsmidler til Målselv kommune under forutsetning av at prosjektet innlemmer utredning av Interkommunalt plankontor for kommunene i Midt-Troms. På bakgrunn av innledende møter både administrativt og politisk, ble det fattet like vedtak i kommunestyrene i Bardu, Målselv, Sørreisa og Dyrøy i 2018 slik:

«NN kommune deltar i slutføring av arbeidet med etablering av interkommunalt plankontor innenfor følgende mandat:

- 1. Avklare/synliggjøre hvilke planer som kommunen er pliktig å utarbeide ihht plan- og bygningsloven/PBL.*
- 2. Utrede etablering av et felles plankontor, som tar seg av overordnet planlegging ihht PBL – dvs kommuneplanen m/areal- og samfunnsdelen. Kontoret skal også saksbehandle private og kommunale reguleringsplaner.*
- 3. Vurdere fordeler og ulemper og gi ei kort oppsummering ved ev. å innlemme byggesak, oppmåling og matrikkel – såkalte daglige publikumstjenester, i et felles plankontor.*
- 4. Prosjekt- og styringsgruppe videreføres etter samme modell som sist, men også med en ansatterepresentant i styringsgruppa.*

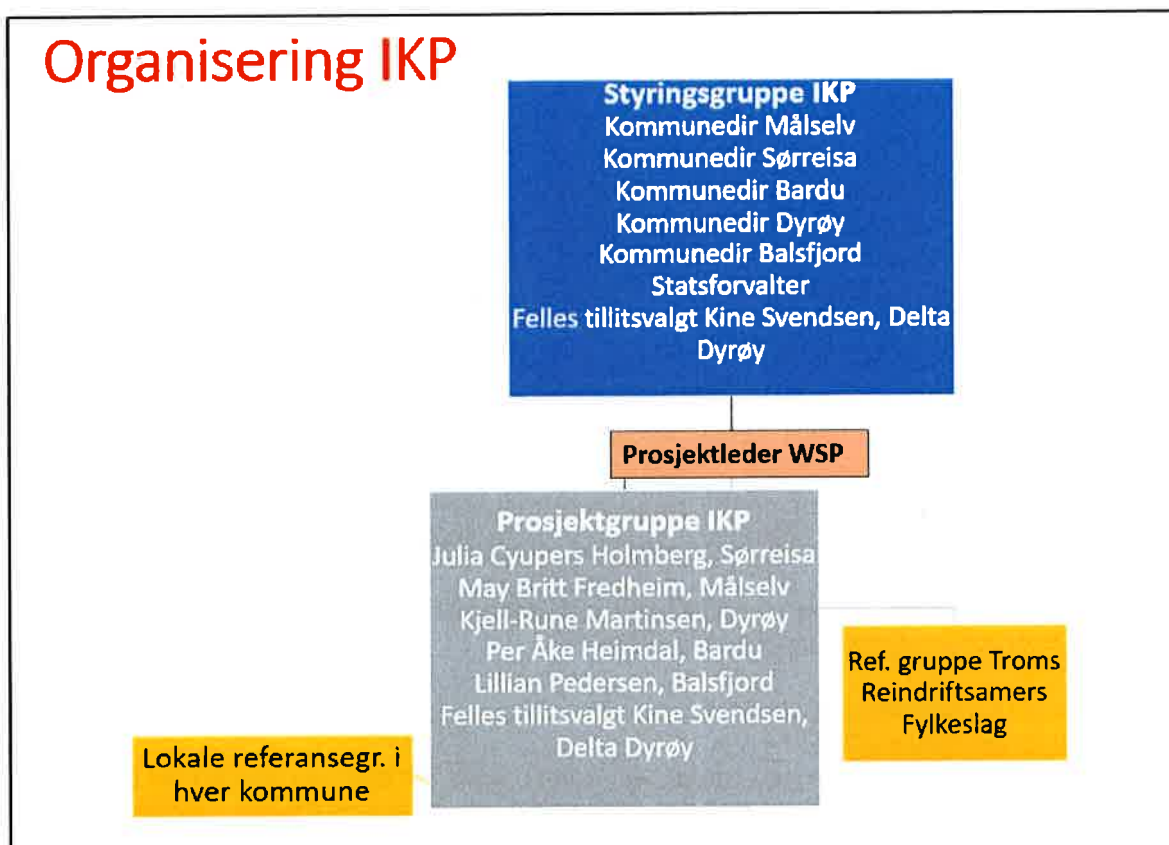
Rådmannen utpeker representant til prosjektgruppa. De tillitsvalgte i samarbeidskommunene utpeker representant til prosjektgruppa og til styringsgruppa.»

Det ble jobbet frem en skisse til etablering av plankontor i 2019, og det ble søkt Fylkesrådet i daværende Troms fylke for støtte til oppstart av kontoret. Det hadde forut for dette vært gjennomført flere møter med fylkeskommunen med positive signaler til prosjektet. Søknaden om oppstartprosjektet ble allikevel avslått. Usikkerheten rundt finansieringsmodell og tilskudd fra den enkelte kommune ble for usikker, og styringsgruppa så det som urealistisk å få en oppstart av interkommunalt plankontor.

Saksopplysninger

I 2021 ble det tatt et nytt initiativ om å slutføre utredningen med mål om å realisere prosjektet. I tillegg til de 4 tidligere deltakerkommunene ble også Balsfjord kommune innlemmet i sluttutredningen. Statsforvalter har også vært en aktiv aktør i arbeidet i 2021, både som pådriver, og som ansvarlig for å følge opp kommunene leverer lovpålagte oppgaver på plansiden. De har også bidratt med finansiering og gode konstruktive innspill. Troms Reindriftsamers Fylkeslag har også vært med i utredningsarbeidet. Reinbeitedistriktene har i dag store utfordringer på ressurs- og kompetansesida i forhold til å svare opp trykket innenfor arealplanområdet. Dessverre har det ikke lyktes å få finansiert reindriftens prosjektstilling inn i dette, selv om det har vært søkt til flere instanser.

Fra 2021 har prosjektet vært organisert slik:



Det har vært viktig for prosjektorganisasjonen å ha fokus på et samfunns mål/effekt mål for etableringen, og dette ble vedtatt av styringsgruppa i 2018.:

«Interkommunalt plankontor skal være et attraktivt og kompetent fagmiljø, som gjennom sine leveranser av godt planverk sikrer kommunene god kvalitet på sine tjenester til innbyggere og næringsliv.»

Dette innebærer et langsiktig perspektiv ut fra kommunes rolle som samfunnsutvikler. En viktig målsetting for de fleste kommuner er å stimulere til bosetting, næringsutvikling, og økt sysselsetting. Tilrettelagte næringsarealer nært annen infrastruktur er noe av det viktigste for en kommune å ha på plass for å være attraktivt for næringslivet, og det spesielt i det grønnes skiftet som man nå står foran. Dette er noe som også krever kompetanse, evne til nettverksbygging, gode planer og god infrastruktur. Dette fokuset har vært svært viktig for realisering av et interkommunalt plankontor, og ikke et kortsiktig perspektiv knyttet til å ferdigstille enkeltplaner.

Styringsgruppa har gjennom flere arbeidsmøter formet et utkast til samarbeidsavtale, dvs. en avtale om vertskommunesamarbeid etter kommunelovens § 20-2. Avtalen bygger på de krav til bestemmelser som er opplistet i loven.

Økonomi

På bakgrunn av både manglende kapasitet og stabilitet i egne planressurser, eller mangel på slik kompetanse, har de 5 kommunene i løpet av en 4-årsperiode brukt ca. 7,5 millioner kroner på kjøp av ekstern kompetanse til planarbeid. Dvs både kommuneplaner, områdeplaner, detaljreguleringsplaner og tildels prosjektering. Det er forøvrig ikke tenkt at det nye plankontoret skal utføre prosjektering. Det kan også i fremtiden være behov for kjøp av eksterne spesialtjenester. Estimert budsjett nedenfor er satt opp ut fra 4 stillinger, og øvrige driftskostnader er beregnet ut fra modell på «overheadkostnader» for kontoransatte fra Forskningsrådet sin prosjektmodell for offentlige prosjekt. Det er beregnet 8 mnd. drift i 2022, rekruttering skjer nå løpende.

	2022	2023	2024
Driftskostnader plankontoret			
Medarbeider lønn	kr 2 480 000	kr 2 554 400	kr 2 631 032
Sosiale kostnader/ forsikringer/ pensjon	kr 744 000	kr 766 320	kr 789 310
Sum lønn inkl. sosial kostnader	kr 3 224 000	kr 3 320 720	kr 3 420 342
Andel husleie, strøm, kontor/arb.lokale	kr 240 000	kr 247 200	kr 254 616
PC, mobil, data og kontorutstyr	kr 120 000	kr 123 600	kr 127 308
Administrasjonskostnader 5% (kun av lønn)	kr 161 200	kr 166 036	kr 171 017
Totale driftskostnader	kr 3 745 200	kr 3 857 556	kr 3 973 283
8 mnd. drift 2022	kr 2 496 800		

Styringsgruppa har simulert tre forskjellige økonomiske fordelingsmodeller basert på et fast basistilskudd, og resterende etter innbyggertall med forskjellige vektinger. Styringsgruppa kom frem til at ingen av disse modellene virket rettfærdige kostnadmessig for kommunene. Simulering av forskjellige modeller på kostnadsfordeling etter innbyggertall med et lavt basisbeløp, er erfaringsmessig brukt der det er individbaserte tjenester mot innbyggerne. Planprosesser er ikke individbaserte, og gir stort utslag i forhold til innbyggertallet. Det vil si at en liten kommune vil få sine planprosesser «subsidiert» av de større kommunene.

Ut fra at prosjektet allerede har fått kr. 834.866,- i skjønnsmidler, og det er søkt om ytterligere 1 mill kr. i 2022, vil oppstartsperioden bli svært gunstig for kommunene. Med grunninnskudd fra kommunene på 140.000,- kr. vil resterende budsjett finansieres av prosjektskønnsmidler.

4 årsverk - Inkl. sos. utgifter + drift 2022				
Kommune	Grunninnskudd	Skjønnsmidler	Må dekkes av kommunale kjøp av plantjenester	Drift 1 fullt år
Bardu	kr 140 000			kr 2 496 800
Målselv	kr 140 000			
Sørreisa	kr 140 000			
Dyrøy	kr 140 000			
Balsfjord	kr 140 000			
Sum	kr 700 000	kr 1 834 866	-kr 38 066	

Det er gitt positive signaler fra Statsforvalter på at dette innvilges. Dersom ikke hele beløpet innvilges, må budsjettet justeres. Med så gunstig oppstart, vil den positive utfordringa være å prioritere rettferdig mellom kommunene på utarbeidelse av planverk innenfor prosjektperioden 2022-2023. Men prinsippet står fast – bestilling av planverk skal betales etter medgått tid.

Vurdering:

Etablering av et interkommunalt plankontor i den formen det er skissert anses svært hensiktsmessig. Målselv kommune kjøper i likhet med de andre kommunene konsulenttenester fra private for å løse planoppgaver. Dette gjelder forskjellige planutredninger som områdeplan Andslimoen og nyere reguleringsplaner. Kjøp av tjenester fra et interkommunalt plankontor vil sikre høy kommunal kompetanse og bedre eierskap til planarbeidet.

I siste styringsgruppemøte ble det foreslått en finansieringsmodell som ikke tar sikte på innbyggertall, men kjøp av tjenester etter medgått tid. På den måten kan kommuner kjøpe tjenester etter behov. Gjennomgang av konsulentbruk viser at kommunene over tid har kjøpt forskjellige plantjenester for betydelige beløp. Det vurderes derfor samlet sett å være liten risiko for vertskommunen. Det interkommunale plankontoret vil bli en attraktiv interkommunal løsning både for den enkelte kommune, men også for regionen samlet sett.

Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at formannskapet legger saken fram for kommunestyret med slik

innstilling:

1. Interkommunalt plankontoret organiseres som en administrativ vertskommunemodell jf. kommunelovens § 20-2 med Målselv kommune som vertskommune og Balsfjord, Bardu, Dyrøy og Sørreisa som samarbeidskommuner.
2. Det opprettes 4 felles stillinger i plankontoret, og disse tilsettes i Målselv kommune. Alle stillingene lyses ut, ingen skal ha direkte fortrinnsrett. Samarbeidskommunene skal delta i tilsettingsprosessen på rulling, og tillitsvalgt fra vertskommunen deltar.
3. Planverket utarbeides etter en bestillingsmodell der alle kommunene betaler for utarbeidelse av sine planer. Kommunene betaler inn et grunnbeløp på kr. 140.000,- i 2022 og 2023. Kommunenes bestilling av planer ut over grunnbeløpet forutsetter betaling på timebasis for planleveransen. I prosjektperioden ut 2023 gir skjønnsmidler lavere plankostnader.
4. Hele prosjektet skal evalueres 2. halvår 2023.
5. Finansieringsmodellen i prosjektperioden forutsetter skjønnsstilskudd fra Statsforvalter.

Etablering av interkommunalt plankontor

Behandling i Formannskapet – 26.04.2022:

Nytt punkt 6:

Avtale om vertskommunesamarbeid «Interkommunalt plankontor» vedtas.

Kommunedirektørens innstilling med nytt punkt 6 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet – 26.04.2022

1. Interkommunalt plankontoret organiseres som en administrativ vertskommunemodell jf. kommunelovens § 20-2 med Målselv kommune som vertskommune og Balsfjord, Bardu, Dyrøy og Sørreisa som samarbeidskommuner.
2. Det opprettes 4 felles stillinger i plankontoret, og disse tilsettes i Målselv kommune. Alle stillingene lyses ut, ingen skal ha direkte fortrinnsrett. Samarbeidskommunene skal delta i tilsettingsprosessen på rulling, og tillitsvalgt fra vertskommunen deltar.
3. Planverket utarbeides etter en bestillingsmodell der alle kommunene betaler for utarbeidelse av sine planer. Kommunene betaler inn et grunnbeløp på kr. 140.000, - i 2022 og 2023. Kommunenes bestilling av planer ut over grunnbeløpet forutsetter betaling på timebasis for planleveransen. I prosjektperioden ut 2023 gir skjønnsmidler lavere plankostnader.
4. Hele prosjektet skal evalueres 2. halvår 2023.
5. Finansieringsmodellen i prosjektperioden forutsetter skjønnskudd fra Statsforvalter.
6. Avtale om vertskommunesamarbeid «Interkommunalt plankontor» vedtas.

Etablering av interkommunalt plankontor

Behandling i Kommunestyret – 12.05.2022:

Formannskapets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 12.05.2022

1. Interkommunalt plankontoret organiseres som en administrativ vertskommunemodell jf. kommunelovens § 20-2 med Målselv kommune som vertskommune og Balsfjord, Bardu, Dyrøy og Sørreisa som samarbeidskommuner.
2. Det opprettes 4 felles stillinger i plankontoret, og disse tilsettes i Målselv kommune. Alle stillingene lyses ut, ingen skal ha direkte fortrinnsrett. Samarbeidskommunene skal delta i tilsettingsprosessen på rulling, og tillitsvalgt fra vertskommunen deltar.
3. Planverket utarbeides etter en bestillingsmodell der alle kommunene betaler for utarbeidelse av sine planer. Kommunene betaler inn et grunnbeløp på kr. 140.000, - i 2022 og 2023.

Kommunenes bestilling av planer ut over grunnbeløpet forutsetter betaling på timebasis for planleveransen. I prosjektperioden ut 2023 gir skjønnsmidler lavere plankostnader.

4. Hele prosjektet skal evalueres 2. halvår 2023.
5. Finansieringsmodellen i prosjektperioden forutsetter skjønnstilskudd fra Statsforvalter.
6. Avtale om vertskommunesamarbeid «Interkommunalt plankontor» vedtas.



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 4/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

DRØFTING - BESTILLING AV NESTE FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Drøfting vedrørende bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Kontrollutvalgssak 25/20 Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2024
2. Kontrollutvalgssak 11/21 Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – kommunestyrets vedtak
3. Kontrollutvalgssak 27/21 Forslag til endring i plan for forvaltningsrevisjon

B: Utrykte vedlegg:

Kommunestyresak 43/21 og 94/21

Saksutredning:

Plan for forvaltningsrevisjon for inneværende valgperiode ble vedtatt av kommunestyret den 5.5.2021 i sak 43/21. Vedtaket var i samsvar med kontrollutvalgets innstilling og i prioritert rekkefølge:

- a. Ressursbruk innen kommunehelsetjenesten
- b. Kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg
- c. Økonomisk internkontroll
- d. Oppfølging av politiske vedtak

Kommunestyrets ga kontrollutvalget hjemmel til å gjøre endringer i planen ut fra endringer i risiko og vesentlighetsbildet:

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

Etter en samlet vurdering gjorde kontrollutvalget endring slik at prosjekt nr. 2 ble igangsatt først. Forslaget om endring planen var begrunnet i at det i den siste tiden har vært offentlig oppmerksomhet omkring flere forhold som tilsier at forvaltningsrevisjon rettet mot kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg gis prioritet foran ressursbruk i kommunehelsetjenesten. Samtidig har det vært en positiv utvikling innen kommunehelsetjenesten, ved legevaktsaken, fastlegeordningen m.m., som må påregnes å få innvirkning på ressursbruken. Det ble følgelig vurdert hensiktsmessig å avvete noe før det gjennomføres en forvaltningsrevisjon rettet mot ressursbruken innen kommunehelsetjenesten. Kommunestyret vedtok endring i samsvar med kontrollutvalgets innstilling.

Kontrollutvalget drøfter i inneværende møte hvilket prosjekt som skal prioriteres som neste forvaltningsrevisjonsprosjekt. Det er langt fra tilstrekkelig med ressurser for å kunne gjennomføre alle prosjektene i planen. Kontrollutvalget må derfor gjøre prioriteringer. Sekretariatet vil i neste møte legge frem forslag til bestilling.

Saken legges frem for drøfting i utvalget, og fremmes derfor uten innstilling til vedtak.

Finnsnes, den 6. februar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 25/2020	Møtedato: 17.9.2020	Saksbehandler: Audun Haugan/ Inger Johansen/ Tage Karlsen
---	-------------------------------	-------------------------------	---

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL FOR PERIODEN 2020-2024

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret til å fatte følgende vedtak:

1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
2. Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:
 - a)...
3. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.

Saken gjelder:

Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksfremlegg:

1. INNLEDNING

I henhold til kommuneloven §§ 23-2, 22-3 og 23-4 plikter kontrollutvalget å få gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan, som skal gjelde for kommunestyreperioden. Planen skal vedtas av kommunestyret.

2. FORVALTNINGSREVISJON

Noe forenklet kan man si at forvaltningsrevisjoner er systematiske kontroller som foretas for å se om kommunen etterlever de krav og mål som stilles til kommunens virksomhet.

Formålet med forvaltningsrevisjon er i hovedsak å bidra til læring og derigjennom å sikre at innbyggerne får de tjenester de har krav på. Videre kan forvaltningsrevisjoner bidra til en bedre og mer effektiv kommune og å gi kommunestyret informasjon om tilstanden på de enkelte forvaltningsområder.

Kommunen har ikke ressurser til å gjennomføre revisjoner på alle virksomhetsområdene i kommunen og det er heller ikke en hensiktsmessig ressursbruk. Det skal derfor velges ut områder for revisjon og disse skal nedfelles i en plan for forvaltningsrevisjon, som vil gjelde for kommunestyreperioden.

Etter loven skal utvelgelsen av områder for revisjon skje etter en vurdering av «risiko og vesentlighet». Sagt forenklet innebærer dette at utvelgelsen skal skje ut fra en vurdering av hvilke områder man antar en kontroll har best nytte.

Kjerneområdet for forvaltningsrevisjon er virksomheten som drives av kommunens administrasjon.

Kommunene har imidlertid også skilt ut virksomhet i selskap, som driver forvaltning på vegne av kommunen, f.eks. i renovasjonsselskap, eiendomsselskap, eller arbeidsmarkedsbedrifter. Kommuner kan også drive virksomhet i andre former, f.eks. gjennom oppgavefellesskap og øvrige samarbeid. Også disse kan være gjenstand for revisjon og kontroll.

Det er imidlertid ikke alle selskap og enheter som omfattes. Skal man kunne revidere selskapet/enheten er man avhengig av å ha innsyn. Kommuneloven § 23-6 sier i denne sammenheng at kontrollutvalgets og revisors innsynsrett er begrenset til:

- a) interkommunale selskaper etter IKS-loven
- b) interkommunale politiske råd
- c) kommunale oppgavefellesskap
- d) aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

I praksis er begrensningen i bokstav d viktig, da statlig eller privat medeierskap utelukker innsynsrett, likegyldig av hvor stor den øvrige eierandelen er, jf. at kommunen/fylkeskommunen skal eie «alle aksjer».

3. EIERSKAPSKONTROLL

I henhold til kommuneloven §§ 23-2 og 23-4 plikter kontrollutvalget også å få gjennomført eierskapskontroller og utarbeide en plan for dette. Også planen for eierskapskontroll skal vedtas av kommunestyret.

En eierskapskontroll er en kontroll av eierstyringen i et selskap, dvs. om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskapet, gjør dette i samsvar med gjeldende regler, kommunestyrevedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring, jf. § 23-4.

Også planen for eierskapskontroll skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering og må rette seg mot de samme selskapene som kommunen har innsynrett i, jf. det som er sagt ovenfor.

4. HVEM UTFØRER REVISJON OG KONTROLL - HVOR MYE RESSURSER ER TIL RÅDIGHET?

Både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll vil utføres av KomRev NORD IKS som er kommunens valgte revisor.

Gjennom sin eierandel i revisjonsselskapet, har kommunen fått tildelt totalt 1190 timer. Dette timetallet innebærer erfaringsmessig 3 – 5 prosjekter av noenlunde gjennomsnittlig størrelse.

Ytterligere prosjekter kan selvfølgelig gjennomføres, men det forutsetter at disse finansieres særskilt ut over det timeantall som er til rådighet gjennom deltakelsen i KomRev NORD IKS. Forslaget til plan bør ta utgangspunkt i de ressurser som normalt er til rådighet.

Erfaring er at det i mange kommuner dukker opp uforutsette saker, eller forhold, som endrer risikobildet og som vil nødvendiggjøre at det må foretas omprioriteringer.

5. KOMMUNENS SELSKAP OG TIDLIGERE UTFØRTE REVISJONER/ EIERSKAPSKONTROLLER

Sekretariatet finner det formålstjenlig å gi en oversikt over de selskap som er aktuelle for kontroll, og gi en oversikt over tidligere gjennomførte revisjonsprosjekter i kommunen.

Etter kommunelovens § 23-6 er det følgende selskap i Målselv som revisor vil ha innsynsrett i og som er aktuelle for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:

Selskap	Eierandel	balanseført verdi
Polarbadet AS	100 %	5 000 000
Montar AS	100 %	4 600 000
Senja Avfall IKS	21,5 %	786 355
KomRev NORD IKS	2,97 %	135 600
Bredbåndfylket Troms	0,8 %	16 000
K-Sekretariatet IKS	3,05 %	26 048
Filmcamp AS	36,59 %	293 000

Utvelgelse av selskap for eierskapskontroll skal være basert på en risiko og vesentlighetsvurdering. For en rekke selskap har kommunen en liten eierandel og/eller risikoen anses som liten, slik at disse kan holdes utenfor drøftelsene.

Det er tidligere gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i kommunen:

Inneklima og fysisk arbeidsmiljø i barnehagene 2018
 Samhandlingsreformen – kommunens folkehelsearbeid 2016
 Barneverntjenesten 2015
 Investeringsprosjekt - Bardufoss ungdomsskole 2013
 Forvaltning, drift og vedlikehold 2011

Spesialundervisning 2010
 Selvkost - Senja avfall 2010
 Selvkost VAR - området 2009
 Oppfølging av politiske vedtak 2009
 Barnevernet 2009
 Økonomistyring 2006
 Offentlige anskaffelser 2005

Det er ikke gjennomført eierskapskontroller.

6. GJENNOMGANG

6.1 Innledning

For å vurdere aktuelle prosjekter har sekretariatet også gjennomgått en del øvrige kilder.

Kommunens analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020

Tidligere analyse og plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode, og det er av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Endringer i risikobildet.

Inn under dette hører endringer i risikobildet siden sist vedtatte plan. Dette kan være reformer, endringer i bestemmelser, endringer i kommuneadministrasjonen m.v. som har skjedd siden vedtakelsen av tidligere plan.

Erfaringer og innspill

Inn under erfaringer hører kontrollutvalgets, rådmannens, gruppeledernes, sekretariatets og revisors erfaringer med kommunen og risikobildet.

Kommunens årsberetning for 2018

Årsberetningen kan gi informasjon om hvilke utfordringer kommunen har hatt, på overordnet nivå og innenfor kommunens ulike områder, samt om eventuelle forventede framtidige utfordringer. Årsberetningen kan dessuten indikere mulig forbedringspotensial innenfor ulike områder.

6.2 Kommunens plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2020

Tidligere analyse og plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode, og det vil være av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Kommunestyret vedtok gjeldende plan for forvaltningsrevisjon i desember 2016. Planen var som følger:

1. Kvalitet i grunnskoleopplæringen – herunder eventuelt også undersøkelser knyttet til
 - a. ressursbruk i grunnskolen,
 - b. elevenes psykososiale miljø i skolen (forebygging og bekjempelse av mobbing),
 - c. tilbudet om tilpasset opplæring og tildeling av spesialundervisning*

2. Fysisk arbeidsmiljø og inneklima i barnehagene
 3. Økonomistyring og økonomisk internkontroll
 4. Kvalitet i flyktningetjenestene
 5. Kommunehelsetjenester – kvalitet og ressursbruk
 6. Offentlige anskaffelser
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å vedta endringer i planen i løpet av planperioden

(Kommunestyrets vedtak er innholdsmessig helt i samsvar med kontrollutvalgets innstilling, men den automatiske nummereringen ble misvisende. Her gjengis kontrollutvalgets innstilling.)

Av disse prosjektene er prosjektet (nr. 2) «Fysisk arbeidsmiljø og inneklima i barnehagene» gjennomført. Prosjekt nr. 1 «Kvalitet i grunnskoleopplæringen» ble bestilt fra KomRev NORD i 2017. Ny lovgivning, med ikrafttredelse sommeren 2017, førte til at kontrollutvalget valgte å utsette prosjektet. Dette var i samsvar med forvaltningsrevisors anbefaling.

Etter at den nye lovgivningen hadde fått virke en stund foretok kontrollutvalget – i samråd med forvaltningsrevisor – bestilling i samsvar med plan for forvaltningsrevisjon i 2018. Forvaltningsrevisors forslag til overordnet prosjektskisse ble behandlet av kontrollutvalget i 2019. Rapporten var forventet å foreligge i løpet av første kvartal 2020. Den er ikke mottatt pr. dato, men forventes i henhold til rapportering fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor å foreligge i uke 40/41.

6.3 Kommunens plan for selskapskontroll (eierskapskontroll) for perioden 2016-2020

Gjeldende plan for selskapskontroll (perioden 2016 – 2020) ble vedtatt av kommunestyret i desember 2016. Følgende vedtak ble fattet:

1. Kommunestyret vedtak slik plan for selskapskontroll for perioden 2016 -2020:

Det foretas en regulær eierskapskontroll i Målselv kultur og næringspark AS (Polarbadet AS) med tanke på generelle anbefalingene for god eierstyring etterleves, herunder også om eierskapet utøves i samsvar med kommunestyrets uttrykte mål med selskapet.
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer, herunder eventuelt gjennomføre selskapskontroller i øvrige selskaper dersom det skjer nyetableringer, endringer i risiko og vesentlighetsbildet i perioden, eller at kontroll anses hensiktsmessig ut fra et kontrollsamarbeid med øvrige eierkommuner.

Det er ikke gjennomført eierskapskontroll i henhold til planen. Ved den nye kommuneloven av 2018 er gjennomføring av eierskapskontroll tillagt revisjonen, hvilket sikrer at eierskapskontroller i kommende periode vil bli gjennomført i henhold til den planen som blir vedtatt.

6.4 Endringer i risikobildet.

Når det gjelder regelverk, har det i 2018 kommet en ny personopplysningslov. Loven består av nasjonale regler og EUs personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Personopplysningsloven handler om behandling – altså innsamling og bruk – av personopplysninger. Reglene gir virksomhetene en rekke plikter samtidig som den gir enkeltpersoner, ofte kalt registrerte, en rekke rettigheter. Loven innfører bl.a. plikt til personvernombud og plikt til å vurdere personvernkonsekvenser ved behandling av personopplysninger. De får også plikt til å identifisere risikoreduserende tiltak. Regelverket vil være aktuelt for kommunen. Kontrollutvalget ble orientert i forrige periode om status i arbeidet med implementering av denne nye lovgivningen.

Sekretariatet vil også fremheve barnevernsreformen, som skal gi mer ansvar til kommunene på barnevernsområdet. Endringene skal styrke kommunenes forebyggende arbeid og tidlig innsats.

6.5 Erfaringer og innspill

Sekretariatet har sendt ut brev til revisjonen, gruppelederne og rådmannen hvor de er bedt til å komme med eventuelle innspill til planen. Kontrollutvalget har også vært forelagt en egen drøftingssak om mulige revisjonsprosjekter og eierskapskontroller.

Kontrollutvalget

Kontrollutvalget drøftet i sak 4/20 mulige prosjekter. Kontrollutvalget traff følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden:
 - a). *Ressursbruk og kvalitet i omsorgstjenesten for eldre*
 - b). *Sykefravær og vikarbruk i omsorgstjenesten (bruk av vikarbyråer)*
 - c.
 - d. .
 - e. .

(vedtas på bakgrunn av drøftelsene i møtet)
2. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

Revisjonen (oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor og regnskapsrevisor)

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har meldt om at hverken forvaltningsrevisor eller regnskapsrevisorene har identifisert spesifikke risikoforhold ved Målselv kommune.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor påpeker, ut fra generelle betraktninger «*at helse- og omsorgstjenestene både i økonomisk og sosial forstand er et såpass vesentlig område at det utgjør et naturlig «tyngdepunkt» over tid i forvaltningsrevisjonssammenheng. Særlig tenker jeg at gitt det avhengighetsforholdet sykehjemsbeboere står i overfor sin kommune (...) bør man fra tid til annen gjennomføre forvaltningsrevisjon rettet mot kvalitet i sykehjemstjenestene. Det kan også være aktuelt å rette fokus mot andre deler av helse- og omsorgstjenestene i kommunen.*»

Om selskapskontroll har oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor fremmet følgende innspill:

«Når det gjelder eierskapskontroll, er vel kommunen eieeier av Polarbadet AS, og dette selskapet fremstår vel kanskje også mest relevant med hensyn til eventuell eierskapskontroll. Målselv kommune har også en betydelig eierandel i Filmcamp AS (som var gjenstand for forvaltningsrevisjon – etter bestilling fra kontrollutvalget i Troms fylkeskommune – for noen år siden.

Politisk niva/rådmann

Sekretariatet har ikke mottatt respons fra andre enn KomRev NORD etter utsendelse av brev av 14.4.2020 til gruppelederne, rådmannen og KomRev NORD med invitasjon til å fremme innspill. Revisjonens innspill er gjengitt i forrige punkt.

6.6 Kommunens årsberetning for 2019

Sekretariatet har gjennomgått kommunens årsberetning for 2019. Sekretariatet har her merket seg spesielt utfordringene som påpekes vedrørende høy lånegjeld, små reserver og for høyt nivå på driftskostnader. Pleie og omsorgstjenesten og kommunehelsetjenesten er de driftsområdene som skiller seg ut med hensyn til høye kostnader.

Sekretariatet merker seg også at nedbetaling av gjeld skjer langsommere enn avskrivningen av driftsmidler. Dette kan medføre en «generasjonsforskyvning» hvor fremtidige generasjoner i realiteten må betale forrige generasjons investeringer.

7. OPPSUMMERING OG VURDERING

7.1 Forvaltningsrevisjon

Sekretariatet er tilfreds med de betydelige forbedringer som har funnet sted de senere år for så vidt gjelder kommunens årsregnskap. Tidligere problemer med for sen avleggelse og kvalitative mangler er rettet opp i med godt resultat.

Sekretariatet registrerer også at rådmannen har fokus på forbedring av internkontrollen.

De utfordringene som skisseres i rådmannens årsberetning kan til dels være gjenstand for forvaltningsrevisjon. Nivået på kommunens lånegjeld følger av politiske vedtak og er ikke gjenstand for noen form for overprøving fra kontrollutvalgets side. Problemstillingene omkring høyt kostnadsnivå for pleie- og omsorg og kommunehelsetjenesten er derimot egnet for en gjennomgang i form av forvaltningsrevisjon.

Det kan også være aktuelt å kontrollere etterlevelsen av selvkostreglene innenfor VAR-området.

Offentlige anskaffelser er i alminnelighet et problemområde på grunn av anskaffelsesreglenes kompleksitet. Feil her trenger ikke, men kan få store konsekvenser i form av økonomiske tap og omdømmetap. Revisjonen har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll innenfor anskaffelsesområdet som ikke har gitt grunn til å tro at kommunen ikke forholder seg til anskaffelsesområdet. Sekretariatet har imidlertid pr. dato ingen konkret informasjon om de anskaffelsene denne undersøkelsen omfatter, ut over at det er tre anskaffelser som inngår i undersøkelsen.

Sekretariatet vil også påpeke at forvaltningsrevisjon rettet mot oppfølging av politiske vedtak ikke har vært gjennomført siden 2009. Dette er i denne sammenhengen lang tid.

7.2 Eierskapskontroll

Etter sekretariatet er det først og fremst Polarbadet AS som peker seg ut med tanke på eierskapskontroll.

7.3 Oppsummering og vedtak.

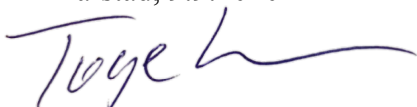
Som sagt innledningsvis, vil det ikke være rom for mange prosjekter innenfor planperioden, og normalt vil tre til fire prosjekter komme til gjennomføring. Ved arbeidskrevende prosjekter vil antallet ble vesentlig mindre. Dette innebærer at planen bør begrenses til i høyden fire prosjekter. Etter sekretariatets erfaring oppstår det ofte endringer i risiko- og vesentlighetsbildet i løpet av perioden og det bør derfor være et rom for å omprioritere innenfor planen ved endringer. Det er også hensiktsmessig at kontrollutvalget delegeres myndighet til å endre på planen i perioden, herunder bringe andre prosjekter inn dersom disse fremstår mer presserende å gjennomføre ut fra en risiko- og vesentlighetsvurdering.

Ut fra gjennomgangen ovenfor er sekretariatets vurdering at følgende prosjekter bør prioriteres:

- a) Kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg
- b) Ressursbruk innen kommunehelsetjenesten
- c) Økonomisk internkontroll
- d) Oppfølging av politiske vedtak

Det må understrekes at dette er sekretariatets egen vurdering. Planen må drøftes i kontrollutvalget og sekretariatet har derfor satt innstillingen åpen i utkastet til vedtak.

Harstad, 9.9.2020



Tage Karlsen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 11/2021	Møtedato: 19.5.2021	Saksbehandler: Tage Karlsen
---	-------------------------------	-------------------------------	---------------------------------------

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – KOMMUNESTYRETS VEDTAK

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar kommunestyrets vedtak i sak 43/2021 til orientering.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

Utskrift fra møteprotokoll for kommunestyret, 5.5.2021, sak 43/2021

Saksutredning:

Kommunestyret fattet følgende vedtak i møte 5.5.2021 under behandlingen av sak 43/2021:

- Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 til 2024:*
 - Ressursbruk innen kommunehelsetjenesten*
 - Kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg*
 - Økonomisk internkontroll*
 - Oppfølging av politiske vedtak*
- Kommunestyret vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:*
Polarbadet AS.
- Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.*

Vedtaket er i samsvar med kontrollutvalgets innstilling i sak 25/20.

Harstad, 10.5.2021

Tage Karlsen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 27/2021	Møtedato: 26.10.2021	Saksbehandler: Tage Karlsen
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

FORSLAG TIL ENDRING I PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Plan for forvaltningsrevisjon, vedtatt av kommunestyret 5.5.2021 (sak 43/21) endres slik at prosjekt 2 etter gjeldende plan gjennomføres som første prosjekt.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

Saksutredning:

Kommunestyret vedtak i sak 43/21 følgende plan for forvaltningsrevisjon for inneværende planperiode:

- a) *Ressursbruk innen kommunehelsetjenesten*
- b) *Kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg*
- c) *Økonomisk internkontroll*
- d) *Oppfølging av politiske vedtak*

Vedtaket var i samsvar med kontrollutvalgets innstilling.

Kontrollutvalget har inngitt bestilling av prosjekt 1 til KomRev NORD. Under behandlingen av forslag til overordnet projektskisse er kontrollutvalget kommet til at det er ønskelig å endre rekkefølgen på gjennomføringen av prosjekt 1 og 2.

Kommunestyrets vedtak inneholder et punkt 3, som gir kontrollutvalget hjemmel til å gjøre endringer i planen ut fra endringer i risiko og vesentlighetsbildet:

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

Kontrollutvalget legger til grunn at denne delegasjonen skal benyttes med varsomhet. I en situasjon hvor det er gått svært kort tid siden plan for forvaltningsrevisjon ble vedtatt anses det som riktig tilnærming til problemstillingen å oversende sak om endring av planen til kommunestyret for behandling.

Forslaget om endring planen er begrunnet i at det i den siste tiden har vært offentlig oppmerksomhet omkring flere forhold som tilsier at forvaltningsrevisjon rettet mot kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg gis prioritet foran ressursbruk i kommunehelsetjenesten. Samtidig har det vært en positiv utvikling innen kommunehelsejenesten, ved legevaktsaken, fastlegeordningen m.m., som må påregnes å få innvirkning på ressursbruken. Det kan følgelig være hensiktsmessig å avvente noe før det gjennomføres en forvaltningsrevisjon rettet mot ressursbruken innen kommunehelsetjenesten.

RO-rapporten fra 2019 påpeker en rekke forhold innenfor pleie og omsorg som Målselv kommune må arbeide med. Kommunens sykehjemstjenester har også et høyt kostnadsnivå.

En samlet vurdering tilsier at plan for forvaltningsrevisjon endres slik at prosjekt nr. 2 settes på første plass. Innstilling til vedtak er utformet i henhold til dette.

Harstad, 26.10.2021

Tage Karlsen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 5/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2022

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2022 tas til orientering.

Saken gjelder:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2022

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Kontrollutvalgets årsrapport for 2022 (sekretariatets forslag)
- 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 2022. Utvalget drøfter og gjennomgår forslaget i møtet. Etter kontrollutvalgets behandling og godkjenning oversendes årsrapporten til ordføreren for framlegging i kommunestyret.

Finnsnes, den 6. februar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver



ÅRSRAPPORT 2022

**Kontrollutvalget
i
Målselv kommune**

1. INNLEDNING

Kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg og revisjon gir bestemmelser vedrørende internt tilsyn, kontroll og revisjon i kommuner og fylkeskommuner. Regelverket gir også nærmere bestemmelser om valg og sammensetning av kontrollutvalget, utvalgets ansvar og oppgaver, og om saksbehandling og sekretariat.

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

Kontrollutvalget skal 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. Det er et krav at kontrollutvalgets medlemmer skal være uavhengig i forhold til forvaltningen av kommunen, både i forhold til politiske organer og administrasjonen, og det er derfor gitt strenge valgbarhetsregler. I praksis er det kun kommunestyrerepresentanter som ikke blir tillagt andre politiske oppgaver, som kan inneha vervet, samt valgte personer utenom de folkevalgte.

Minst ett av medlemmene av kontrollutvalget skal velges blant kommunestyrets medlemmer.

Kontrollutvalget hadde følgende sammensetning i 2022:

Medlemmer:

Reidar Marin Karlsen (leder)
Øyvind Tollefsen (nestleder)
Benedicte E. Rørholt
Sverre Sønnerheim
Gunn Schönning Jakobsen

Personlige varamedlemmer:

Gørill Traasdahl*
Stein Skogstad
Mari Kværndal
Ronny Johnsen
Vidkunn Haugli

* Traasdahl er nå ansatt i Målselv kommune. Ny vara vil bli valgt i første kommunestyremøte i 2023.

3. SAKSBEHANDLINGEN I KONTROLLUTVALGET

Utvalget har truffet sine vedtak i møter. Det er skrevet protokoll fra møtene. Utskrift av møteprotokollene er sendt utvalgets medlemmer, ordføreren og oppdragsansvarlige revisorer, samt at protokollene publiseres på kommunens hjemmeside.

Kontrollutvalgets møter har vært holdt for åpne dører. Møtene har vært avholdt på tidspunkter som er vedtatt av utvalget.

Innkalling til møtene har vært sendt medlemmene, ordføreren og oppdragsansvarlige revisorer, og inneholdt en oversikt over de sakene som skulle behandles samt saksdokumentene.

K-Sekretariatet IKS har i 2022 sørget for saksutredning og øvrig sekretariatsbistand. Revisjon for Målselv kommune er utført av KomRev NORD IKS.

4. KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2022

4.1 Generelt om kontrollutvalgets oppgaver

Kontrollutvalget skal som nevnt ovenfor forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning (inkludert selskaper) på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalgets oppgaver fremgår av lov, forskrift eller kommunens egne retningslinjer.

Kommunelovens § 23-2 er hovedbestemmelsen som definerer kontrollutvalgets oppgaver:

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.*

Kontrollutvalget skal videre:

- ✓ 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).
- ✓ Behandle resultatet fra revisors etterlevelseskontroll.
- ✓ 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*.

4.2 Aktiviteter gjennom året

Kontrollutvalget har hatt fire møter i 2022. Møtene, har vært lagt til rådhuset. Utvalget har behandlet 34 saker.

Utvalget er gjennom året blitt holdt underrettet om revisjonens virksomhet, og har ført tilsyn med at revisjonsarbeidet har foregått i samsvar med gjeldende forskrift og andre bestemmelser.

4.3 Forhold som er behandlet i 2022

Av saker som har vært behandlet i kontrollutvalget nevnes de viktigste:

REGNSKAP/REGNSKAPSREVISJON:

Kontrollutvalgets har flere oppgaver knyttet til regnskapsrevisjonen. Den mest sentrale er det såkalte «påse» ansvaret overfor kommunens revisor. Det betyr at kontrollutvalget blant annet skal påse at kommunes regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Det er kommunens revisor, KomRev NORD IKS som utfører revisjonen og gjennomfører andre revisjonshandlinger, herunder utsteder revisjonsberetninger. Kontrollutvalgets «påse» ansvar ivaretas gjennom en rekke løpende orienteringer og tilbakemeldinger fra revisor gjennom året.

✓ *Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2021 – Måselv kommune*

Kontrollutvalget mottar en utførlig rapportering fra revisor i forbindelse med utvalgets behandling av sak om kontrollutvalgets uttalelse om kommunens årsregnskap. Rapporteringen er både en del av kontrollutvalgets generelle tilsyn med den kommunale forvaltningen og ivaretagelse av kontrollutvalgets påseeransvar overfor kommunens revisjon.

✓ *Uttalelse til årsregnskapet for 2021 – Måselv kommune*

Kontrollutvalget avga uttalelse til kommunens årsregnskap for 2021.

✓ *Oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering*

Kontrollutvalget tok oppdragsansvarlig revisors uavhengighetsvurdering til orientering.

✓ *Rapportering fra revisor – revisjonsstrategi for 2022*

Revisjonens fremleggelse av revisjonsstrategien for kontrollutvalget inngår i kontrollutvalgets oppfølging av sitt påseeransvar overfor revisor. Kontrollutvalget tok presentasjonen til orientering.

✓ *Rapportering fra revisor – risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll for 2022*

Revisor fremla risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll. Her ble området etterlevelse av regler for beregning av egenandel ved langtidsopphold på sykehjem valgt ut.

✓ *Rapportering fra revisor - forenklet etterlevelsesk kontroll med økonomiforvaltning for 2021*

Kommuneloven pålegger revisor å utføre en kontroll av de delene av økonomiforvaltningen som ikke nødvendigvis blir kontrollert under den «vanlige» finansielle revisjonen. Formålet med kontrollen er å bidra til å forebygge og avdekke alvorlige feil og mangler i den sentrale økonomiforvaltningen i kommunen, det vil si hvor feil og mangler vil kunne få vesentlige økonomiske konsekvenser, eller ha stor betydning for tilliten til kommunens økonomiforvaltning.

Revisors kontroll for regnskapsåret 2021 tok for seg kommunens etterlevelse av reglene om håndtering av overskudd og underskudd på selvkostområder.

Revisors konklusjon var som følger:

«Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Måselv kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i selvkostforskriftens § 8 om håndtering av overskudd og underskudd på selvkostområder, ved at selvkostfond er tilbakeført og underskudd er fremført til inndekning innen fem år og det ikke er fremført underskudd på selvkostområder som ikke tillater dette.»

Kontrollutvalget tok revisors attestasjonsuttalelse til orientering og foretok ikke nærmere undersøkelser i saken.

Nummererte revisjonsbrev/ revisjonsrapporter:

Ifølge kommunelovens § 24-7 påhviler det revisor en informasjonsplikt for en rekke forhold overfor kontrollutvalget. Rapporteringen skal skje skriftlig i form av fortløpende nummererte brev, med kopi til kommunedirektøren. Kontrollutvalget har i henhold til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 3 en plikt til å påse at skriftlige påpekninger fra revisor blir fulgt opp.

Følgende revisjonsbrev/ revisjonsrapporter er behandlet i 2022:

✓ *Revisjonsbrev nr. 14 – svarbrev fra kommunedirektøren*

Revisjonsbrev nr. 14 er avgitt på bakgrunn av gjennomført forenklet etterlevelsesk kontroll av kommunens finansforvaltning i 2020, innrettet mot kommunedirektørens rapportering til kommunestyret om kommunens finansforvaltning, samt om kommunens finansforvaltning er innenfor rammen for risikoeksponering som er fastsatt i kommunens finansreglement.

Kommunedirektøren har i sitt svar vist til nytt reglement med tilhørende rutiner. De rutinene som kommunedirektøren legger opp til vil bli lagt inn i kommunens internkontrollsystem hvor det utarbeides årshjul med varsler for rapportering.

Kontrollutvalget vurderer kommunedirektørens svar som tilfredsstillende og saken avsluttes fra kontrollutvalgets side.

FORVALTNINGSREVISJON:

Forvaltningsrevisjon er systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. I valgperioden skal kontrollutvalget sørge for at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon av utvalgte deler av kommunens virksomhet, og av utvalgte selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i. Forvaltningsrevisjon utføres av KomRev NORD IKS etter bestilling fra kontrollutvalget. Hvilke saker som skal blir gjenstand for en forvaltningsrevisjon bestemmes av kommunestyret eller av kontrollutvalget selv etter særskilt delegasjonsfullmakt.

✓ *Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Kvalitet og ressursbruk i pleie og omsorg»*

Formålet med undersøkelsen er å kartlegge, analysere og drøfte kvaliteten på tjenestene og ressursbruken innenfor pleie- og omsorgstjenestene i Måselv kommune. Formålet er også å fremskaffe kvalifisert informasjon om hvorvidt ressursbruken har vært underlagt tilfredsstillende styring og kontroll.

Det overordnede formålet for ordinære forvaltningsrevisjonsprosjekter er i alminnelighet å avdekke muligheter for forbedringer og styrking av internkontrollen. Kontrollutvalget har godkjent revisors prosjektskisse som oppgir forventet ressursbruk på 500 timer og ferdigstilling forventet til primo 2023.

KomRev NORD IKS avholdt oppstartsmøte med Måselv kommune i april og har rapportert status på fremdriften for prosjektet til kontrollutvalget. Saken følges opp i 2023.

✓ *Oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorers uavhengighetsvurderinger*

Forvaltningsrevisjonsteamet i KomRev NORD IKS ledes av to oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer. Kontrollutvalget tok begge oppdragsansvarlige revisorers uavhengighetsvurderinger til orientering.

EIERSKAPSKONTROLL

Eierskapskontroll er lovpålagt og skal utføres av revisor. Formålet med eierskapskontroll er primært å undersøke om kommunenes eierrepresentanter i selskapers eierorganer opptrer i henhold til kommunens eierskapsstrategi og eventuelle vedtak fra kommunestyret.

✓ **Rapport fra eierskapskontroll – Polarbadet AS**

Kontrollutvalget bestilte i 2021 en eierskapskontroll rettet mot Polarbadet AS i henhold til plan for eierskapskontroll, vedtatt av kommunestyret.

Kontrollutvalgets formål med eierskapskontrollen er å bidra til å sikre at Måselv kommunes eierskap overfor selskapet ivaretas på en forsvarlig måte og som legger til rette for at målsetningene med etableringen av selskapet følges opp.

MÅLSELV KOMMUNE – KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2022

Revisors har i rapporten gitt følgende samlede konklusjon på problemstillingene:

1. *Målselv kommune fører **til dels** kontroll med sine eierinteresser i Polarbadet AS*
2. *Målselv kommunes eierinteresser utøves **til dels** i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse.*

Revisor har gitt følgende anbefalinger:

«På bakgrunn av revisors funn, vurderinger og konklusjoner anbefaler vi Målselv kommune å videreutvikle rutineene for oppfølging og kontroll av sine eierinteresser i Polarbadet AS, slik at disse fullt ut er i tråd med KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll.»

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 28.09.2022 og fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget rå kommunestyret treffe slikt vedtak:

1. *Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i rapporten «Eierskapskontroll – Polarbadet AS». Kommunestyret registrer at det gjøres mye bra arbeid, men at det fortsatt er rom for forbedringer.*
2. *Kommunestyret ber Målselv kommunes eierrepresentant følge opp rapporten og gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding om hvilke tiltak er og vil bli iverksatt for å følge opp revisors anbefaling, som er å videreutvikle rutineene for oppfølging og kontroll av eierinteressene i Polarbadet AS, slik at rutineene blir i samsvar med KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll.*
3. *Svarfrist settes til 27.02.2023.*

Kommunestyret fattet vedtak i tråd med kontrollutvalgets anbefaling i kommunestyremøte den 09.11.2022, sak 99/22.

Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak om eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret om vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget følger opp saken i 2023.

ANDRE FORHOLD:

Under kontrollutvalgets virksomhet skilles det mellom oppgaver som kontrollutvalget skal gjøre og kan gjøre. Utover de oppgaver som er hjemlet i lov og forskrift kan kontrollutvalget behandle «andre saker» som faller inn under kontroll og tilsynsfunksjonen. Dette er ikke en vedtakskontroll, og utvalget tar heller ikke stilling i enkeltsaker. Kontrollutvalgets rolle ligger her i å føre kontroll med den kommunale forvaltningen. I denne sammenhengen vurderes det konkret hvilke forhold kontrollutvalget bør innhente informasjon om. Ved eventuell avdekking av kritikkverdige forhold vil dette normalt bli rapportert særskilt til kommunestyret. Grunnlaget for å iverksette undersøkelser i «andre saker» kan komme fra kunnskap eller observasjoner utvalget selv sitter med, fra media eller fra henvendelser utenfra.

MÅSELV KOMMUNE – KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2022

Pågående saker som følges opp i 2023:

- ✓ Kommunens kontroll med løpende rammeavtaler
- ✓ Kommunens deltakelse i vertskommunesamarbeid og kontrollutvalgets tilsynsansvar

Orienteringer/andre saker:

- ✓ Budsjettramme 2023 for kontrollutvalgets virksomhet
- ✓ Kontrollutvalgets møteplan for 2023

Orienteringen er ikke uttømmende.

Årsrapporten er godkjent av kontrollutvalget i møte 16.2.2023 (sak 5/23)



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 6/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2023

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget godkjenner forslag til årsplan 2023.

Saken gjelder:

Utarbeidelse av årsplan 2023 for kontrollutvalget.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Forslag til årsplan 2023
B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

K-Sekretariatet legger fram utkast til Årsplan 2023 for utvalget, jf. vedlegg. Det vil være naturlig at utvalget selv ser nærmere på planen.

Kontrollutvalget drøfter om det er flere forhold/saker som ønskes omtalt i årsplanen.

Finnsnes, den 6. februar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver



K-Sekretariatet



MÅSELV KOMMUNE

**KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN
FOR 2023**

ÅRSPLAN 2023

1. MØTEPLAN

Møteplanen er vedtatt i sak 32/22, som følger:

- 16. februar
- 13. april
- 11. mai
- 28. september
- 23. november

Møtestart for alle møtene er satt til kl. 10.00.

2. OVERSIKT OVER ÅRSBERETNINGER OG ÅRSREGNSKAP SOM SKAL BEHANDLES AV KONTROLLUTVALGET.

Følgende årsberetninger og årsregnskap skal fremlegges til behandling i kontrollutvalget:

- *Målselv kommunes årsberetning og årsregnskap - 2022*

3. OVERSIKT OVER ORGANER OG SELSKAP UNDERLAGT KONTROLLUTVALGET

Følgende enheter er underlagt kontrollutvalgets innsynsrett og alminnelige kontrollmandat:

- Målselv kommune
- Aksjeselskaper, interkommunale selskaper og enheter etter kommuneloven § 23-6
- Vertskommunesamarbeid hvor Målselv kommune er vertskommune

K-Sekretariatet IKS er sekretariat for kontrollutvalget og er underlagt kontrollutvalgets instruksjonsmyndighet. Sekretariatet saksforbereder sakene for kontrollutvalget og skal løpende legge frem for kontrollutvalget all viktig korrespondanse fra kommunestyret, revisjonen, administrasjonen, mv.

4. VEDTATTE PLANER AV BETYDNING FOR KONTROLLUTVALGETS VIRKSOMHET

Kommunestyret har vedtatt følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024:

- Kvalitet og ressursbruk innen pleie og omsorg*
- Ressursbruk innen kommunehelsetjenesten*
- Økonomisk internkontroll*
- Oppfølging av politiske vedtak*

Kommunestyret har vedtatt følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2020 til 2024:

a. Polarbadet AS

5. VIRKSOMHETEN FOR DE ENKELTE KONTROLLOMRÅDER

Kontrollutvalgets ansvarsområder er beskrevet i kommunelovens kap. 23 og i forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

5.1 Revisjonens virksomhet

Målselv kommunes valgte revisor er KomRev NORD IKS. KomRev NORD IKS utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for kommunen.

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

- kommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte
- regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor
- regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i forskrift om kontrollutvalg og revisjon kapittel 2 og 3.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp (nummererte brev, merknader til årsregnskapet, forenklet etterlevelseskontroll m.v.). Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere dette til kommunestyret.

5.2 Forvaltningsrevisjoner

Kontrollutvalget skal utføre forvaltningsrevisjoner med utgangspunkt i plan for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget skal bestille forvaltningsrevisjonsprosjekter fra revisjonen. Følgende prosjekter bestilles og behandles i 2023:

-

Kontrollutvalget skal motta samtlige prosjekter til behandling i utvalget. Resultatene fra revisjonsprosjektene rapporteres til kommunestyret, og kontrollutvalget følger opp kommunestyrets vedtak. Kontrollutvalget rapporterer senere tilbake til kommunestyret om hvordan vedtakene har blitt fulgt opp.

Følgende prosjekt behandles og følges opp i 2023:

- Kvalitet og ressursbruk i pleie og omsorg

5.3 Eierskapskontroller

Kontrollutvalget skal følge opp kommunestyrets vedtak og rapporterer tilbake til kommunestyret om hvordan vedtakene har blitt fulgt opp i 2023 for:

- *Polarbadet AS*

5.4 Øvrige oppgaver

Kontrollutvalget skal ellers:

- utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen
- føre kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- avgi uttalelse til kommunestyret om årsregnskapene og årsberetningen
- avgi årsrapport til kommunestyret om utvalgets egen virksomhet.
- følge opp øvrige saker ut fra kontrollutvalget mandat av eget tiltak, eller etter henvendelser.



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 7/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Tage Karlsen
---	------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

DRØFTINGSSAK – HENVENDELSE VEDRØRENDE BARNEVERNET

Innstilling:

Kontrollutvalget oppretter ikke undersøkelsessak med bakgrunn i henvendelse vedrørende konkret barnevernsak.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

1. E-post av 27.9.22 (*unntatt offentlighet offl. § 13,1. ledd nr. 1 sammenholdt med offl. § 13, 1. ledd*)
2. Brev av 28.2.2022 til barnevernstjenesten – Vedlegg til vedlegg 1 (*unntatt offentlighet offl. § 13,1. ledd nr. 1 sammenholdt med offl. § 13, 1. ledd*)
3. Oversendelsesbrev med bekymringsmelding – vedlegg 2 til vedlegg 1 (*unntatt offentlighet offl. § 13,1. ledd nr. 1 sammenholdt med offl. § 13, 1. ledd*)

Vedleggene sendes ikke ut sammen med saksdokumentene, men deles ut til kontrollutvalgsmedlemmene i møtet.

Saksutredning:

Dokumentene som ligger til grunn for kontrollutvalgets behandling av saken gjelder en konkret barnevernsak. I korrespondansen rettes det kritikk mot barnevernets saksbehandling.

Kontrollutvalgets primære oppgaver fremkommer av kommunelovens § 23-2, 1. ledd:

«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.»

Utvalget har videre enkelte spesifikke plikter som fremkommer av bestemmelser i kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

Ut over dette kan kontrollutvalget behandle saker etter eget initiativ, herunder henvendelser fra fysisk og juridiske personer. Utvalget bestemmer selv hvorvidt det vil følge opp en henvendelse eller ikke. Utvalget kan ikke instrueres, og dets avgjørelser kan heller ikke påklages eller omgjøres.

Ved vurderingen av hvorvidt en henvendelse skal følges opp er det flere forhold som bør tas i betraktning. Herunder bør utvalget være seg bevisst at det primært utfører systemkontroll, hvor det sentrale er den administrative internkontrollen. Utvalget bør avholde seg fra å gå inn i enkeltsaker med mindre det er indikasjoner på at det foreligger systemsvikt eller saken er av alvorlig karakter. Saker som f.eks. gjelder misligheter vil normalt måtte betraktes som alvorlige. Utvalget bør også vurdere om kontrollutvalget er egnet for å foreta en undersøkelse, og om utvalgets mandat er tilstrekkelig. Med egnethet siktes til hvilke ressurser og kompetanse utvalget har til å undersøke saken. Utvalget er i utgangspunktet utstyrt for å bedrive systemkontroll, mens utvalget f.eks. ikke har etterforskningskompetanse eller hjemmel for å kreve informasjon fra andre enn kommunen. Utvalget kan heller ikke overprøve faglig skjønn og faglige vurderinger. Det bør også legges vekt på om saken undersøkes eller følges opp av andre organer.

Med utgangspunkt i disse momentene gjør sekretariatet følgende vurdering:

Barnevernet utøver i en del saker myndighet overfor foreldre. Barnevernet har hjemmel for å gjennomføre tiltak som i både liten i svært stor grad kan oppleves som inngripende, problematiske og krenkende for den enkelte familie. Det må legges til grunn at en del foreldre og familier vil oppleve barnevernets tiltak, gjennomførte eller varslede, som unødvendige, urimelige, krenkende, uriktige o.s.v. Man må også legge til grunn at denne opplevelsen i enkelte tilfeller vil være vel begrunnet. Det vil bli gjort mangelfulle eller feilaktige vurderinger og bli handlet feil i enkelte saker. Og konsekvensene kan være svært store for dem som rammes av dette. Dette vil også være tilfelle innenfor andre forvaltningsområder. Men feil i barnevernssaker vil trolig ramme særlig hardt. Som i andre deler av forvaltningens virksomhet er det adgang til å få overprøvd barnevernets vedtak. For de mest inngripende avgjørelsene er det også spesielle saksbehandlingsregler som tar sikte på å sikre de private partene omtrent den samme sikkerhet for kvaliteten på avgjørelsen som ved ordinær domstolsbehandling gjennom systemet med at avgjørelsen er lagt til fylkesnemnd og at saksbehandlingen skjer etter tilsvarende regler som saker for ordinære domstoler. Kontrollutvalget er som kjent ikke et klageorgan og har heller ikke mandat til å fatte enkeltvedtak.

De forhold som tas opp i e-posten er preget av et sterkt engasjement for den private part. Det rettes kritikk mot barnevernet for så vidt gjelder kompetanse, vurderinger og saksbehandling. Sekretariatet vurderer at kontrollutvalget kan be kommunedirektøren om en redegjørelse for den kompetansen barnevernet besitter. De øvrige forhold som tas opp gjelder faglige vurderinger som hverken sekretariatet eller kontrollutvalget har forutsetninger for å overprøve. Dette er tungtveiende grunner til å være tilbakeholdende med å gå inn i saken.

Det opplyses i e-posten at saken vil bli brakt inn for Statsforvalteren. Sekretariatet vet ikke om dette er gjort så langt, og heller ikke hva det vil resultere i. Sekretariatet legger derfor ikke avgjørende vekt på dette, men påpeker at kontrollutvalget i alminnelighet bør vurdere grundig om det bør gjennomføre undersøkelser i saker som undersøkes eller etterforskes av andre organer. Det er ikke noen absolutt sperre mot dette. Det foreligger ikke noen formelle hindringer for det. Men det kan være uheldig hvis undersøkelsestemaet er det samme. Det vil som eksempel i utgangspunktet ikke

være problematisk om kontrollutvalget undersøker kommunens interne rutiner for å hindre økonomiske misligheter parallelt med at politiet etterforsker den underslagssaken som aktualiserer problemstillingen.

Innstilling til vedtak er utformet i samsvar med vurderingen ovenfor.

Harstad, 30.01.2023

Tage Karlsen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 8/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Orienteringer.

Saksutredning:

Referater:

- A. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYREMØTE 09.11.2022
 - Sak 99/22: Kontrollutvalgets sak 22/22: Rapport fra eierskapskontroll Polarbadet AS

- B. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYREMØTE 08.12.2022
 - Sak 136-22: Kommunedirektørens årlige rapportering på internkontroll

- C. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYREMØTE 02.02.2023
 - Sak 11/23: Kontrollutvalg 2019-2023 – Valg av nytt personlig varamedlem for Reidar Karlsen

- D. FORUM FOR KONTROLLOG TILSYN
 - Informasjon om Fagkonferansen 2023, 31.mai – 1. juni

Finnsnes, den 6. februar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver

PS 99/2022 Kontrollutvalgets sak 22/22: Rapport fra eierskapskontroll Polarbadet AS

Under henvisning til ovenstående vil kontrollutvalget anbefale at kommunestyret gjør slikt

vedtak:

1. Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i rapporten "Eierskapskontroll – Polarbadet AS". Kommunestyret registrerer at det gjøres mye bra arbeid, men at det fortsatt er rom for forbedringer.
2. Kommunestyret ber Målselv kommunes eierrepresentant følge opp rapporten og gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om hvilke tiltak er og vil bli iverksatt for å følge revisors anbefaling, som er å videreutvikle rutinene for oppfølging og kontroll av eierinteressene i Polarbadet AS, slik at rutinene blir i samsvar med KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll.
3. Svarfrist settes til 27.02.2023.

Kontrollutvalgets sak 22/22: Rapport fra eierskapskontroll Polarbadet AS

Behandling i Kommunestyret – 09.11.2022:

Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 09.11.2022

1. Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i rapporten "Eierskapskontroll – Polarbadet AS". Kommunestyret registrerer at det gjøres mye bra arbeid, men at det fortsatt er rom for forbedringer.
2. Kommunestyret ber Målselv kommunes eierrepresentant følge opp rapporten og gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om hvilke tiltak er og vil bli iverksatt for å følge revisors anbefaling, som er å videreutvikle rutinene for oppfølging og kontroll av eierinteressene i Polarbadet AS, slik at rutinene blir i samsvar med KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll.
3. Svarfrist settes til 27.02.2023.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Kommunestyret		09.11.2022

Kontrollutvalgets sak 22/22: Rapport fra eierskapskontroll Polarbadet AS**Referanser:**

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 KONTROLLUTVALGETS SAK 22/22: RAPPORT FRA EIERSKAPSKONTROLL POLARBADET AS
- 2 brev med vedlegg til ordføreren - med kopi til kommunedirektøren
- 3 Målselv sak 22-22 Rapport fra Eierskapskontroll - Polarbadet AS - endret
- 4 Eierskapskontroll Polarbadet AS

Bakgrunn

Rapportering til kommunestyret om oppfølging av kontrollutvalgets sak 14/2021 om bestilling av eierskapskontroll i Polarbadet AS.

Utredning:

KomRev NORD IKS leverte forvaltningsrevisjonsrapporten "Eierskapskontroll Polarbadet AS" 14.09.22. Rapporten er utarbeidet etter bestilling fra kontrollutvalget.

Forvaltningsrevisjonsrapporter skal etter behandling i kontrollutvalget, oversendes kommunestyret.

Dette følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon

§ 4:

"Kontrollutvalget skal rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om gjennomførte forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller og resultatet av dem."

§ 5:

"Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om vedtaket er fulgt opp."

Vurdering:

Saken ble behandlet av kontrollutvalget 28.09.22. Kontrollutvalget fattet vedtak i tråd med revisors innstilling. Dette vedtaket oversendes til kommunestyret for behandling.

Under henvisning til ovenstående vil kontrollutvalget anbefale at kommunestyret gjør slikt

vedtak:

1. Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i rapporten "Eierskapskontroll – Polarbadet AS". Kommunestyret registrerer at det gjøres mye bra arbeid, men at det fortsatt er rom for forbedringer.
2. Kommunestyret ber Måselv kommunes eierrepresentant følge opp rapporten og gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om hvilke tiltak er og vil bli iverksatt for å følge revisors anbefaling, som er å videreutvikle rutineene for oppfølging og kontroll av eierinteressene i Polarbadet AS, slik at rutineene blir i samsvar med KS sine anbefalinger om eierstyring, selskapsledelse og kontroll.
3. Svarfrist settes til 27.02.2023.

PS 136/2022 Kommunedirektørens årlige rapportering på internkontroll

Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at kommunestyret gjør slikt

vedtak:

1. Saken tas til orientering.

Kommunedirektørens årlige rapportering på internkontroll

Behandling i Kommunestyret – 08.12.2022:

Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret – 08.12.2022

1. Saken tas til orientering.

PS 137/2022 Vurdering av saksbehandling i sak om fastsetting av grense elv - sjø

Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at Plan- og næringsutvalget gjør slikt

vedtak:

1. Kommunestyrets vedtak av 5. mai 2021, som fastsetter ny grense mellom sjø-elv ved Målselvas utløp står fast.

Vurdering av saksbehandling i sak om fastsetting av grense elv - sjø

Behandling i Plan- og næringsutvalget – 08.11.2022:

Målselv Høyre og Målselv Arbeiderparti fremmet følgende forslag:

Kommunestyrets vedtak i sak PS 32/2021 den 5.5.2021 oppheves i samsvar med forvaltningsloven §35 første ledd bokstav c, jf. §16 og §17, med begrunnelse i at saksgrunnlaget som ble forelagt kommunestyret inneholder vesentlige feil og mangler.

Avstemmingen gikk som følger:

Målselv Høyre og Målselv Arbeiderpartis forslag ble stemt mot kommunedirektørens innstilling, der Målselv Høyre og Målselv Arbeiderpartis forslag ble vedtatt med 3 mot 2 stemmer.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Kommunestyret		08.12.2022

Kommunedirektørens årlige rapportering på internkontroll**Referanser:**

Vedlagte bilag:

Utrykte bilag:

Bakgrunn

Kommunelovens § 25 regulerer den interne kontrollen. Internkontrollen skal være systematisk og tilpasset virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Loven sier videre at kommunedirektøren er ansvarlig for internkontrollen og at det skal rapporteres minst en gang per år til kommunestyret. Rapporteringen skal ta for seg resultater fra statlige tilsyn og internkontroll.

Kommunedirektør velger å rapportere på statlige tilsyn årlig gjennom årsberetningen. Rapportering om internkontroll legges frem for kommunestyret årlig gjennom egen sak.

Det eksisterer ingen fastsatt mal eller format på kommunedirektørens rapportering.

Kommunedirektøren har derfor valgt å støtte seg til KS og deres veileder «orden i eget hus».

Veilederen er tilgjengelig på følgende side:

[Kommunedirektørens-internkontroll-veileder-08092020.pdf \(ks.no\)](#)




Basert på veilederen har kommunedirektør lagt til grunn kap «5.3 kommunedirektørens overordnede risikovurdering», med rapportering av internkontroll knyttet til helhet i internkontrollen.






Vurdering

Kommunedirektørens helhetlige risikovurdering tar for seg følgende overordnede spørsmål:

1. Har vi sektorovergripende reglementer på plass?
2. Er delegering etablert og fungerende?
3. Er internkontrollen i tjenester og støtteprosesser risikobasert?
4. Er rapportering etablert og fungerende?
5. Er det etablert rutiner og dokumentasjon for tjenesteyting og støtteprosesser?

Den konkrete vurderingen er satt opp på følgende måte:

-  Grønn – OK (etablert, oppdatert og etterlevd).
-  Gul – En del er på plass, men vi er ikke ferdige. Det trengs en oppdatering, eller den er ikke gjort kjent eller etterlevd i organisasjonen.
-  Rød – Her har vi en jobb å gjøre!

Etablert? Oppdatert? Etterlevd?	Status Egenvurdering	Kommentar Hvorfor er vi grønne, gule eller røde?	Oppfølging Hvem, hva, når
Sektorovergripende reglement	 Gul – En del er på plass, men vi er ikke ferdige. Det trengs en oppdatering	Målselv kommune har over år utarbeidet gode dokumenter, dokumentene rulleres og er tilpasset virksomheten. Det arbeides kontinuerlig med rulleringer.	Fellestjenesten, kommunalsjefer og enhetsleder teknisk. Fortløpende ferdigstilling.
Er delegering etablert og fungerende?	 Grønn, ok	Nylig rullert delegasjon til kommunedirektør med videredelegering. Gjennomgått og innarbeidet i organisasjonen.	
Er internkontrollen i tjenester og støtteprosesser risikobasert?	 Gul – En del er på plass, men vi er ikke ferdige. Det trengs en oppdatering	Gjennomgang i strategisk ledelse viser en klar forbedring fra 2021, men det er fortsatt forbedringspotensial som må dekket. Helse og omsorg har størst fokus her.	Kommunalsjef Helse og omsorg. Frist: 1. sept 2023
Er rapportering etablert og fungerende?	 Grønn, ok	Her er det gjennomført arbeid siden 2021. Innenfor dette området er det klart hevet kvalitet siden forrige rapport.	
Er det etablert rutiner og dokumentasjon for tjenesteyting og støtteprosesser?	 Gul – En del er på plass, men vi er ikke ferdige. Det trengs en oppdatering	Dette er et omfattende felt, der det nå pågår blant annet større digitaliserings prosesser. Det er derfor behov for oppdateringer på dokumentasjonssiden.	Kommunalsjefer, økonomisjef, leder fellestjenesten og teknisk sjef. Kontinuerlig arbeid.

Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at kommunestyret gjør slikt vedtak:

1. Saken tas til orientering.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Valgnemnd		
Kommunestyret		02.02.2023

Kontrollutvalg 2019-2023 - Valg av nytt personlig varamedlem for Reidar Karlsen**Referanser:**

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 Ny sammensetning: Kontrollutvalg 2019 – 2023

Bakgrunn

Målselv kommunestyre valgte Kontrollutvalg for perioden 2019-2023 den 02.10.19 – sak 74/2019. Følgende ble valgt:

Medlemmer:

1. Reidar Karlsen
2. Øyvind Tollefsen
3. Benedicte Rørholt
4. Sverre Sønnerheim
5. Gunn Schönning Jakobsen

Varamedlemmer:

1. Ragnhild Furebotten
2. Stein Skogstad
3. Mari Kværndal
4. Ronny Johnsen
5. Vidkunn Haugli

Leder: Reidar Karlsen

Nestleder: Øyvind Tollefsen

Utredning:

Kommunestyrets behandling av sak 71/2020 den 09.09.20: "Søknad om permisjon fra politiske verv som folkevalgt i Målselv kommune – Marie Gjerdrum Foshaug" – der kommunestyret vedtok å innvilge Marie Gjerdrum Foshaug permisjon. Ragnhild Furebotten gikk inn som fast medlem for Arbeiderpartiets gruppe i kommunestyret og som varamedlem nr. 5 i formannskapet.

Kontrollutvalget: Utelukket fra valg til Kontrollutvalget er medlemmer og varamedlemmer av formannskapet eller fylkesutvalg.

Ragnhild Furebottens politiske verv som varamedlem nr. 5 i formannskapet medførte at hun måtte erstattes som varamedlem i Kontrollutvalget.

Gørill Traasdahl ble av kommunestyret i møte 09.09.20 – sak 71/2020, valgt som personlig vara for Reidar Karlsen.

Den 04.11.22 behandlet kommunestyret sak 82/2021 der Marie Gjerdrum Foshaugs "Gjeninntreden i politiske verv som folkevalgt i Målselv kommune", samt sak 83/2021 "Søknad om fritak fra politiske verv som folkevalgt i Målselv kommune – Nils Ole Foshaug".

Ragnhild Furebotten var videre fast medlem av Arbeiderpartiets gruppe i kommunestyret og varamedlem nr. 5 i formannskapet.

Kommuneloven § 23-1. Kontrollutvalget - tredje og fjerde ledd:

Utelukket fra valg er:

- a) ordfører og varaordfører
- b) medlemmer og varamedlemmer av formannskap eller fylkesutvalg
- c) Medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet. Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare
- d) medlemmer av kommuneråd eller fylkesråd
- e) medlemmer og varamedlemmer av kommunestyrekomité eller fylkestingskomité
- f) ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen
- g) 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
- h) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefelleskap.

Kommunestyret og fylkestinget kan når som helst velge medlemmer til utvalget på nytt. Hvis ett eller flere medlemmer av utvalget skal skiftes ut, skal alle medlemmene velges på nytt.

Vurdering:

Viser til Kommuneloven § 23-1. Kontrollutvalget – tredje ledd:

"Utelukket fra valg er:

f) Ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen."

Gørill Traasdahl ble ansatt i Målselv kommune i april 2022, og kan dermed ikke ivareta sitt verv som personlig varamedlem for Reidar Karlsen i Kontrollutvalget.

Under henvisning til ovenstående vil Valgnemnda anbefale at Kommunestyret gjør slikt

vedtak:

Som nytt personlig varamedlem for Reidar Karlsen i Kontrollutvalget velges:

.....

Ny sammensetning Kontrollutvalg 2019-2023:

Medlemmer:

1. Reidar Karlsen
2. Øyvind Tollefsen
3. Benedicte Rørholt
4. Sverre Sønnerheim
5. Gunn Schønning Jakobsen

Varamedlemmer:

- 1.
2. Stein Skogstad
3. Mari Kværndal
4. Ronny Johnsen
5. Vidkunn Haugli

Leder: Reidar Karlsen
Nestleder: Øyvind Tollefsen

Fagkonferansen 2023, 31. mai -1. juni

I 2023 arrangeres fagkonferansen på [Scandic Lerkendal, Trondheim](#), 31.mai-1.juni

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontrollarbeid i kommunal sektor.

Program

Det er krig i Europa, dyrtid og klimakrisen er foruroligende nær. Hva bør kontrollutvalget være oppmerksom på i denne sammenhengen?

- Hvilke trusler står kommunene overfor?
- Er beredskapen i kommunen god nok?
- Er kommunen beskyttet mot korrupsjon og økonomisk kriminalitet?
- Det er kommunestyre- og fylkestingsvalg til høsten. Derfor er det aktuelt å spørre om vi er sikre på om vi kan gjennomføre valg på en trygg måte uten påvirkning?
- Hva med personvernet? Er kommunen beskyttet mot hacking og cyberangrep?

Samtidig er det krav til kommunene om godt ytringsklima og åpenhet.

- Hvordan står det egentlig til med åpenheten i norske kommuner?
- Ytringsfrihetskommisjonen mener at kommuner som sliter med åpenheten må lage en tiltaksplan som skal sikre at offentlighetsloven og arkivloven etterlevs.

Dag 1, 31. mai

09:00 Registrering med mat

10:00 Velkommen | Tage Pettersen, styreleder FKT

10:05 Kommunenes ansvar for egen beredskap | Øystein Johannessen, Assisterende Statsforvalter, Trøndelag

10:45 Kort pause

10:50 Geoteknikk i Overhalla kommune, Forvaltningsrevisjonsrapport som tar for seg faren for kvikkleirekred | Margrete Haugum, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Midt-Norge Revisjon SA

11:35 Pause

11:50 Personvernkomisjonens rapport, utfordringer for kommunene | Helge Veum, medlem av Personvernkomisjonen, leder for teknologi og innovasjon, Ålesund kommune

12:30 Kort pause

12:35 Spørsmål og refleksjon

13:00 Lunsj

14:00 Korrupsjon og økonomisk kriminalitet med blick på offentlig sektor | Mari Sognnæs Andresen, Økokrim

14:45 Pause

15:00 Hvordan kan vi beskytte norske valg mot uønsket informasjonspåvirkning? | Ine Marie Eriksen Søreide, stortingsrepresentant (H)

Dag 2, 1. juni

09:00 Rapport fra Ytringsfrihetskommisjonen | Anki Gerhardsen, frilansjournalist, og medlem av kommisjonen

09:45 Pause

10:00 Hvordan står det til med åpenheten i kommune-Norge? | Tor Dølvik, spesialrådgiver, TI Norge

10:45 Pause

11:00 Åpenhetsloven og kommunenes rett til å kreve informasjon fra leverandører | Gro Valen Simonsen, Forbrukertilsynet

11:30 Lunsj

12:30 Refleksjoner etter endt valgperiode og erfaringsoverføring til nytt utvalg. Paneldebatt med flere KU-ledere og spørsmål fra salen. | Tage Pettersen, FKT, moderator

13:30 Pause

13:45 Skråblikket: Tvil deg god | Henrik Syse

14:50 Avslutning | Tage Pettersen, FKT

Deltakeravgift kr. 7 500, ikke medlemmer kr. 7 950

Påmeldingsfrist: 21. april

Påmelding

Er medlem i FKT

Deltaker

Ønsket deltakelse * —Please choose an option— 

SEND



Utvalg: Kontrollutvalget i Målselv kommune	Saksnummer: 9/2023	Møtedato: 16.02.2023	Saksbehandler: Susan Terese Thoresen
---	------------------------------	--------------------------------	--

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Temaer til drøfting.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

I tilfelle det er temaer som ønskes drøftes tas det opp i møtet.

Finnsnes, den 6. februar 2023

Susan Terese Thoresen
seniorrådgiver