



Møteprotokoll

Kontrollutvalget i Senja kommune

Dato:	04.12.2025
Sted:	Senja rådhus, møterom Segla
Tid:	Fra kl: 10.00 Til kl: 13.00 I tillegg 2 timer til forberedelse.
Arkivsak:	KS-25/00666-6
Tilstede:	Kjetil Figenschou Lisa Grande Frode Sander Haug Helga A. Alver
Møtende varamedlemmer:	Odd Arne Andreassen Gunn Elin Gauthun
Forfall:	Jon Kvistad Sten Håvard Langseth Langvand Lars Petter Vik
Øvrige:	KomRev NORD IKS: Revisor Annita Hakvåg Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete M. Kleiven K-Sekretariatet IKS: Daglig leder Inger Johansen (unntatt sak 48/25) Seniorrådgiver Audun Haugan (unntatt sak 48/25) KonSek Trøndelag IKS: Seniorrådgiver Ragnhild T. Grønvold (under sak 48/25)
Protokollfører:	Inger Johansen/Audun Haugan

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
46/25	Godkjenning av protokoll fra møtet 23.10.2025	
47/25	Forvaltningsrevisjonsrapport <i>Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg</i>	
48/25	Forvaltningsrevisjonsrapport <i>Saksbehandling ved driftstilskudd til fysioterapeuttenester</i>	
49/25	Forvaltningsrevisjonsprosjektet om skolemiljøsaker og beredskapsteam mot mobbing – notat fra KomRev NORD	
50/25	Bestilling eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS	
51/25	Oppfølging sak 43/25 - angående forvaltningsrevisjon og kapasitet	
52/25	Revisors rapportering – forenklet etterlevelseskontroll 2025 – risiko- og vesentlighetsvurdering	
53/25	Kontrollutvalgets møteplan for 2026	
54/25	Referatsaker	
55/25	Eventuelt	

Sak 46/25

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 23.10.2025

Innstilling:

Protokollen fra møtet 23.10.2025 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 23.10.2025 godkjennes.

Sak 47/25**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT KVALITET OG RESSURSBRUK I HELSE OG OMSORG****Innstilling:**

Kontrollutvalget rår kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg» av 17.10.2025 fra Kom Rev Nord IKS.
2. Kommunestyret registrerer at det gjennomgående gjøres et godt arbeid med å sikre kvalitet innen helse og omsorg. Kommunestyret registrer at kommunen i all hovedsak har gode rutiner og systemer for å sikre kvaliteten på tjenestene ved sykehjem og hjemmebaserte tjenester.
3. Kommunestyret merker seg at kommunen har tilfredsstillende systemer, rutiner og retningslinjer for økonomistyring i tjenestene og at disse etterleves. Det er imidlertid ikke fullt ut samsvar mellom økonomiske mål, vedtatte aktiviteter og tilgjengelige ressurser innen helse og omsorg.
4. Kommunestyret har merket seg at kommunens ressursbruk innen tjenestene er høyere enn sammenlignbare kommuner og at rapporten peker på:
 - at andelen eldre i Senja kommune er høyere enn sammenligningsgruppene.
 - at kommunen har en høyere prioritering av institusjonsbaserte tjenester enn gjennomsnittet
 - at kommunen har betydelig flere årsverk per 10 000 innbyggere i omsorgstjenestene enn sammenligningsgruppene, men lavere utgifter per oppholdsdøgn i institusjon.
5. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger som er å:
 - Dokumentere vurderinger av styringssystemets innhold og omfang i styringssystemet for sykehjems- og hjemmetjenesten.
6. Kommunedirektøren bes gi tilbakemelding til kontrollutvalget om de tiltak som er iverksatt- jf. punkt 5. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. mai 2025.

Behandling:

Forvaltningsrevisor presenterte rapporten og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget råar kommunestyret til å treffe følgende vedtak:

1. Kommunestyret viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i helse og omsorg» av 17.10.2025 fra Kom Rev Nord IKS.
2. Kommunestyret registrerer at det gjennomgående gjøres et godt arbeid med å sikre kvalitet innen helse og omsorg. Kommunestyret registrer at kommunen i all hovedsak har gode rutiner og systemer for å sikre kvaliteten på tjenestene ved sykehjem og hjemmebaserte tjenester.
3. Kommunestyret merker seg at kommunen har tilfredsstillende systemer, rutiner og retningslinjer for økonomistyring i tjenestene og at disse etterleves. Det er imidlertid ikke fullt ut samsvar mellom økonomiske mål, vedtatte aktiviteter og tilgjengelige ressurser innen helse og omsorg.
4. Kommunestyret har merket seg at kommunens ressursbruk innen tjenestene er høyere enn sammenlignbare kommuner og at rapporten peker på:
 - at andelen eldre i Senja kommune er høyere enn sammenligningsgruppene.
 - at kommunen har en høyere prioritering av institusjonsbaserte tjenester enn gjennomsnittet
 - at kommunen har betydelig flere årsverk per 10 000 innbyggere i omsorgstjenestene enn sammenligningsgruppene, men lavere utgifter per oppholdsdøgn i institusjon.
5. Kommunestyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger som er å:
 - Dokumentere vurderinger av styringssystemets innhold og omfang i styringssystemet for sykehjems- og hjemmetjenesten.
6. Kommunedirektøren bes gi tilbakemelding til kontrollutvalget om de tiltak som er iverksatt- jf. punkt 5. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. mai 2025.

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.12.2025 til:

- *Senja kommune v/ ordfører*

Sak 48/25

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – SAKSBEHANDLING VED DRIFTS-TILSKUDD TIL FYSIOTERAPEUTTJENESTER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapporten til orientering og ber kommunedirektøren om å
 - a. skriftliggjøre grunnlaget for omfanget av internkontrollen på dette området
 - b. skriftliggjøre hvilken vurdering kommunedirektøren har lagt til grunn for omfanget av internkontrollen
 - c. endre tilsettingsrutinen til å også omfatte tildeling av driftstilskudd
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan punktene a og b er fulgt opp innen 15. februar 2026.

Behandling:

K-Sekretariatet IKS var inhabil til å behandle saken og fratrådte.

Seniorrådgiver Ragnhild T. Grønvold fra Konsek Trøndelag IKS møtte via Teams på saken.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor presenterte rapporten og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den fram for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar rapporten til orientering og ber kommunedirektøren om å
 - a. skriftliggjøre grunnlaget for omfanget av internkontrollen på dette området
 - b. skriftliggjøre hvilken vurdering kommunedirektøren har lagt til grunn for omfanget av internkontrollen
 - c. endre tilsettingsrutinen til å også omfatte tildeling av driftstilskudd
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan punktene a og b er fulgt opp innen 15. februar 2026.

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.12.2025 til:

- Senja kommune v/ ordfører

K-Sekretariatet IKS gjeninntrådte møtet.

Sak 49/25

**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET OM SKOLEMILJØSAKER OG
BEREDSKAPSTEAM MOT MOBBING – NOTAT FRA KOMREV NORD**

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 20.11.2025 angående prosjektarbeidet i forvaltningsrevisjonen om skolemiljøsaker og beredskapsteam mot mobbing, og tar det til orientering.
2. Kontrollutvalget godkjenner foreslåtte endring tilknyttet problemstilling 1 som beskrevet i notatet.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte at endelig rapport antageligvis ikke vil foreligge til februar møtet, men at denne antas å foreligge til mars møtet. Dette begrunnes i at fremdriften av prosjektarbeidet ikke skjer som planlagt.

Felles forslag til tilføyelse som punkt 3:

Kontrollutvalget er orientert av revisor om fremdriften i prosjektarbeidet som tilsier at rapporten foreligger til mars møtet.

Innstillingen med foreslåtte tilføyelse enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 20.11.2025 angående prosjektarbeidet i forvaltningsrevisjonen om skolemiljøsaker og beredskapsteam mot mobbing, og tar det til orientering.
2. Kontrollutvalget godkjenner foreslåtte endring tilknyttet problemstilling 1 som beskrevet i notatet.
3. Kontrollutvalget er orientert av revisor om fremdriften i prosjektarbeidet som tilsier at rapporten foreligger til mars møtet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.12.2025 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 50/25

BESTILLING AV EIERSKAPSKONTROLL OG FORVALTNINGSREVISJON – MITRA AS

Innstilling:

Kontrollutvalget bestiller en eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS med følgende problemstilling:

Har kommunestyrets vedtak i sak 162/21 om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS blitt fulgt opp i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger?

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS med følgende problemstilling:

Har kommunestyrets vedtak i sak 162/21 om eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Mitra AS blitt fulgt opp i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger?

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.12.2025 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlige forvaltningsrevisor

Sak 51/25

OPPFØLGING SAK 43/25 – FORVALTNINGSREVISJON OG KAPASITET

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 18.11.2025 angående svar på vedtak i kontrollutvalgets sak 43/25, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget registrerer at revisjonen mener å ha kapasitet og skal levere gode revisjonstjenester til Senja kommune i tråd med de avtaler som inngås med kontrollutvalget.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 18.11.2025 angående svar på vedtak i kontrollutvalgets sak 43/25, og tar saken til orientering.
2. Kontrollutvalget registrerer at revisjonen mener å ha kapasitet og skal levere gode revisjonstjenester til Senja kommune i tråd med de avtaler som inngås med kontrollutvalget.

Utskrift av saksprotokoll sendt 09.12.2025 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlige forvaltningsrevisor

Sak 52/25**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2025 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte om risiko- og vesentlighetsvurderingen og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.

Sak 53/25**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2026****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2026 fastsettes som følger:

12. februar, 19. mars, 7. mai, 10. september, 29. oktober og 3. desember

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2026 fastsettes som følger:

12. februar, 19. mars, 7. mai, 10. september, 29. oktober og 3. desember

Sak 54/25**REFERATSAKER**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Behandling:

Referert:

A. INFORMASJON OM NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2026

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets medlemmer gis anledning å delta på kontrollutvalgskonferansen og den enkelte besørger påmelding selv.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets medlemmer gis anledning å delta på kontrollutvalgskonferansen og den enkelte besørger påmelding selv.

**Sak 55/25
EVENTUELT****Innstilling:**

(Saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Ingen saker til behandling.

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

Neste møte skal i henhold til møteplanen avholdes 12.02.2026.