



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 3/2020

5. juni 2020

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-3

S A K S F R E M L E G G

SAK10/2020

AD FORVALTNINGSREVISJON REKRUTTERING OG KOMPETANSE - HENVENDELSE FRA REVISJONEN

Saksbehandler: Jan Henning Fosshaug

Saksopplysninger:

Bakgrunn/historikk:

Kontrollutvalget vedtok i sak 16/2018 oppstart av forvaltningsrevisjon på området Rekruttering og kompetanse, med utgangspunkt i kommunestyrets plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020, oppstartsnotat fra revisjonen og sekretariatets saksfremlegg. Kontrollutvalgets vedtak lyder som følger:

«Kontrollutvalget viser til opplysningene i vedlagte oppstarts notat fra kommunerevisjonen og sekretariatets vurderinger i saksfremlegg. Kontrollutvalget vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Rekruttering og kompetanse», avgrenset til å gjelde helsetjenesten for perioden fra og med 2017 til og med kontrolltidspunkt. Det overlates til revisjonen å utvide tidsperioden om hensiktsmessig.

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet Loppa kommune, 2017-2020, Rekruttering og kompetanse:

Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?

I hvilken grad har Loppa kommune lyktes i å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.»

Revisjonen leverte den 13. januar 2020 rapport fra forvaltningsrevisjonen. Det var på det tidspunkt ikke berammet eller planlagt ordinært møte i kontrollutvalget i Loppa, og saksutredning på den mottatte rapporten ble derfor ikke prioritert. Etter anmodning fra kontrollutvalgets leder, ble det imidlertid den 19. februar 2020 besluttet å avholde et «minikurs» i opplæringsøyemed for kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer den 28. februar. Det ble samtidig berammet ordinært møte i etterkant av «minikurset», hvor blant annet den mottatte rapporten var ment lagt frem til behandling dersom forsvarlig saksutredning lot deg gjennomføre før møtet. Ved gjennomgang av rapporten i forbindelse med saksutredning, registrerte sekretariatet imidlertid forhold i rapporten som etter sekretariatets vurdering ikke fullt ut ivaretok kontrollutvalgets bestilling. I samråd med kontrollutvalgets leder gjorde sekretariatet derfor først telefonisk kontakt med revisjonen om dette. På revisjonens anmodning i etterkant av samtalen fremla sekretariatet sine bemerkninger/spørsmålstillinger skriftlig i epost samme dag, den 27. februar 2020. Dette gjengis i sin helhet nedenfor:

«Hei.

Jeg har forståelse for dette og vil her sette opp noen punkter over merknader/spørsmålstillinger som sekretariatet sitter inne med i forhold til rapporten:

Hovedspørsmålet vi stiller oss er; Svarer rapporten tilfredsstillende på bestillingen?

Her har sekretariatet sett rapportens innhold opp mot kontrollutvalgets oppstarts vedtak, og de tilhørende saksopplysninger som dannet grunnlag for vedtaket. Vi gjengir for ordens skyld kontrollutvalgets vedtak:

«Kontrollutvalget viser til opplysningene i vedlagte oppstarts notat fra kommunerevisjonen og sekretariatets vurderinger i saksfremlegg. Kontrollutvalget vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Rekruttering og kompetanse», avgrenset til å gjelde helsetjenesten for perioden fra og med 2017 til og med kontrolltidspunkt. Det overlates til revisjonen å utvide tidsperioden om hensiktsmessig.

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet Loppa kommune, 2017-2020, Rekruttering og kompetanse:

Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?

I hvilken grad har Loppa kommune lyktes i å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.»

Revisjonen har i oppstartsnotatet blant annet belyst hvilke kilder som i hovedsak vil bli benyttet til utledning av revisjonskriterier, nærmere bestemt

- Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011*
- Kompetanseplan for Loppa kommune*

Rapportens Kap 3 omhandler hovedproblemstilling 1.

Sekretariatet savner her mer konkretiserte revisjonskriterier med utgangspunkt i kompetanseplanen. Det er svært få punkter/tiltak/virkemider i kompetanseplanen som belyses i rapportens datadel, og dermed heller ikke tatt med i vurderingene. På denne måten blir kommunens praksis i liten grad belyst og svekker dermed besvarelsen på hovedproblemstilling 1. I tillegg stiller sekretariatet seg undrende til at revisjonen har valgt å utelate bruk av revisjonskriterier utledet av Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester i tilknytning til denne problemstillingen.

Rapportens Kap.4 omhandler hovedproblemstilling 2.

Sekretariatets betenknings dreier seg her først og fremst om denne hovedproblemstillingen, hvor revisjonen har utarbeidet to underproblemstillinger (a. og b.) for å besvare denne. Det er imidlertid kun den ene underproblemstillingen som behandles i kap. 4. Den andre underproblemstillingen behandles i et eget kap. 5

Underproblemstillingen er imidlertid ikke besvart, begrunnet med at «problemstillingen er en øyeblikksbeskrivelse og derfor ikke utledet revisjonskriterier og følgelig heller ikke gitt konklusjoner». Revisjonen gir riktignok en konklusjonslignende oppsummering hvor det sies at kommunens bemanningssituasjon er for tiden tilfredsstillende.

Etter sekretariatets syn er denne underproblemstilling sterkt tilknyttet den normative hovedproblemstillingen og burde ha vært besvart i tråd med dette. Det hadde i denne sammenheng vært naturlig å forvente at bl.a. kompetansekrav som stilles til de ulike stillinger i helsesektoren ble belyst herunder, f.eks i Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. som kilde til revisjonskriterier. Datadelen burde etter sekretariatets syn gi en oversikt over hva som er nødvendig kompetanse i helsesektoren, og om de aktuelle stillingene i helsesektoren er besatt av personer som innehar den nødvendige kompetansen.

Ved at den aktuelle underproblemstillingen ikke er besvart med tilhørende konklusjoner, kan ikke sekretariatet se at hovedproblemstillingen er besvart tilfredsstillende.

Generelle merknader:

Det oppleves som vanskelig å lese ut utfra rapporten sammenhengen mellom konklusjonene og data/vurderinger/begrunnelse for årsakssammenhengene/ hva er vurderingene sett opp imot (rapportens underbygging av konklusjonene). Dette har slik sekretariatet ser det, en sammenheng med at revisjonskriteriene som er benyttet er lite konkretisert.

To av konklusjonene har motstridende ordlyd: på den ene side konkluderes med at kommunen ikke har lyktes med å beholde nødvendig kompetanse, mens det i annen konklusjon sies at kommunen er i besittelse av nødvendig kompetanse. Dette virker forvirrende, og burde i så tilfelle med fordel vært forklart nærmere.

Rapporten bærer også preg av manglende korrekturlesning, blant annet er de to hovedproblemstillingene i et av vedleggene benevnt med samme ordlyd.

Dette er i hovedsak de merknader sekretariatet sitter inne med, og håper fremstillingen var klargjørende.

For ordens skyld vil jeg igjen presisere at revisjonen selvfølgelig står ansvarlig for rapporten uavhengig av sekretariatets vurderinger.»

Kontrollutvalget v/sekretariatet mottok samme dag epost fra revisjonen med følgende melding: «På grunn av sent innkommet saksfremlegg vil vi trekke tilbake rapporten om «Rekruttering og kompetanse» i Loppa kommune.»

Sekretariatet finner det riktig i forhold til dette å presisere at saksfremlegg utarbeides normalt med utgangspunkt i levert rapport da denne anses som endelig. I dette tilfellet var saksutredningen ikke slutført. Sekretariatets henvendelse til revisjonen var i realiteten et spørsmål om revisjonen fortsatt ønsket å legge frem sin rapport slik den forelå, eller om en vurderte sekretariatets merknader/spørsmålstillinger dithen at en ønsket å trekke rapporten tilbake for nærmere gjennomgang og eventuell bearbeidelse. Sekretariatets saksfremlegg ville derfor avhenge av revisjonens tilbakemelding. Som en konsekvens av revisjonens tilbakemelding ble saken ikke videre utredet, og ble deretter trukket av sakskartet i kontrollutvalgets møte.

Sekretariatet mottok den 27. mai 2020 epost med vedlagt brev fra revisjonen. Brevet gjengis i sin helhet nedenfor:

«Saksbehandler: Arnt Bjarne Aronsen

Dato: 27.05.2020

Revisjonen avleverte sin rapport til sekretariatet den 13.januar 2020. Den 27.februar meddelte sekretariatet synspunkter til revisjonen som var av en slik karakter at vi valgte å anmode sekretariatet å ta rapporten av sakslista til møtet i kontrollutvalget den 28. februar 2020.

Revisjonen er nå klar til å ta opp arbeidet med rapporten om «Rekruttering og kompetanse» i Loppa kommune. Som det går fram av våre antegnelser nedenfor er det uklart for revisjonen hva bestillingen går ut på.

Bakgrunnen for henvendelsen

Oppdragsansvarlig og prosjektleder har gått gjennom rapporten og sekretariatets e-post. I e-posten av 27. februar 2020 har sekretariatet blant annet ytret følgende:

Problemstilling nr. 1: «Sekretariatet savner her mer konkretiserte revisjonskriterier med utgangspunkt i kompetanseplanen. Det er svært få punkter/tiltak/virkemidler i kompetanseplanen som belyses i rapportens datadel, og dermed heller ikke tatt med i vurderingene. På denne måten blir kommunens praksis i liten grad belyst og svekker dermed besvarelsen på hovedproblemstilling 1. I tillegg stiller sekretariatet seg undrende til at revisjonen har valgt å utelate bruk av revisjonskriterier utledet av Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester i tilknytning til denne problemstillingen»

Problemstilling nr. 2: «Sekretariatets betenkninger dreier seg her først og fremst om denne hovedproblemstillingen, hvor revisjonen har utarbeidet to underproblemstillinger (a. og b.) for å besvare denne. Det er imidlertid kun den ene underproblemstillingen som behandles i kap. 4. Den andre underproblemstillingen behandles i et eget kap. 5.

Underproblemstillingen er imidlertid ikke besvart, begrunnet med at «problemstillingen er en øyeblikksbeskrivelse og derfor ikke utledet revisjonskriterier og følgelig heller ikke gitt konklusjoner». Revisjonen gir riktignok en konklusjonslignende oppsummering hvor det sies at kommunens bemanningssituasjon er for tiden tilfredsstillende.

Etter sekretariatets syn er denne underproblemstilling sterkt tilknyttet den normative hovedproblemstillingen og burde ha vært besvart i tråd med dette. Det hadde i denne sammenheng vært naturlig å forvente at bl.a. kompetansekrav som stilles til de ulike stillinger i helsesektoren ble belyst herunder, f.eks i Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. som kilde til revisjonskriterier. Datadelen burde etter sekretariatets syn gi en oversikt over hva som er nødvendig kompetanse i helsesektoren,

og om de aktuelle stillingene i helsesektoren er besatt av personer som innehar den nødvendige kompetansen.

Ved at den aktuelle underproblemstillingen ikke er besvart med tilhørende konklusjoner, kan ikke sekretariatet se at hovedproblemstillingen er besvart tilfredsstillende».

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor og prosjektleder har på denne bakgrunn gått gjennom både bestillingen og datagrunnlaget som dannet grunnlaget for den opprinnelige oversendte rapporten.

Vi har merket oss følgende:

- Etter at saken hadde vært gjenstand for saksbehandling i sekretariat møtesaksbehandling i kontrollutvalget fremstår bestillingen som vesentlig endret i forhold til det opprinnelige forslag. Det er imidlertid sparsomt med informasjon i saksfremlegg og møtereferat som kan gi revisor en pekepinn på hva kontrollutvalget egentlig er ute etter og hva det ønsker å få undersøkt. Det er tydelig at bestillingsdialogen har vært for dårlig. Det kan imidlertid være av verdi å ta et steg tilbake og se på rapportens historie så langt, se også nærmere beskrivelse nedenfor under overskriften «Historikk».
- Verken innholdet i sekretariatets saksfremlegg eller kontrollutvalgets vedtak indikerer en bestilling som gjør det naturlig å utlede kriterier fra kommunehelsetjenesteloven. Når bestillingen formuleres i form av problemstillingen «*Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*» vil det ut fra en naturlig språklig forståelse av teksten indikere at revisjonen skulle utlede kriterier ut fra selve planen. Det er ikke noe i bestillingen eller bestillingsprosessen som indikerer at undersøkelsen skulle omfatte spørsmål om planen som sådan er egnet til å ivareta nødvendige faglig kvalitet i sektoren. Det kan for øvrig synes som om både kontrollutvalget ved bestilling - og revisjonen ved utarbeidelse av den opprinnelige rapporten - ikke har oppfattet at kompetanseplanen er utløpt. Det vises i den forbindelse til at kompetanseplanen som ble vedtatt i kommunestyret 24.10.2010 (Sak PS 46/10) var avgrenset til perioden 2010-2014. Det medfører at kompetanseplanen ikke kan brukes som kilde til utledning av revisjonskriterier. Kontrollutvalget må derfor vurdere om denne delen av bestillingen skal endres, videreføres i form av en deskriptiv problemstilling eller eventuelt falle bort.
- I lys av at tema for bestillingen er «rekruttering og kompetanse» vil en naturlig språklig forståelse av formuleringen «*I hvilken grad har Loppa kommune lyktes i å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*» innebære at undersøkelsen omfatter rekruttering og kompetanse med utgangspunkt i kommunens definerte behov innenfor helsesektor. Tilbakemeldingene fra sekretariatet gjør oss usikker på om revisjonen og kontrollutvalget har lik oppfatning av bestillingen. Vi ser for oss å utvide datagrunnlaget ved å sammenlikne kommunens bemanningsplan i helsesektoren med antall ansatte ved utgangen av henholdsvis 2017, 2018 og 2019. Det vil bli tatt utgangspunkt i de viktigste stillingskategoriene innenfor sektoren og undersøkt i hvilken grad stillingene er besatt av kvalifisert personell.

Historikk:

I henhold til tidligere rutiner ble bestillingsprosessen startet ved at revisjonen utarbeidet og oversendte et notat som dannet grunnlag for sekretariatets saksbehandling.

Oppstartnotatet ble utarbeidet med forslag om følgende problemstilling:

I hvilken grad er Loppa kommune i stand til å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren.

Sekretariatets vurdering

Sekretariatet utarbeidet saksfremlegg til KOU-sak 17/2018 (vedlegg2), her i sin vurdering skriver sekretariatet: «Når det gjelder revisjonens forslag til

hovedproblemstilling kan det etter sekretariatets vurdering være hensiktsmessig å tilpasse denne på en slik måte at det bedre fanger opp hvilket system kommunen har og hvilke tiltak kommunen faktisk har iverksatt i rekrutterings- og kompetansehevingsøyemed over en avgrenset periode, ...» Videre står det: «Etter sekretariatets vurdering vil det derfor være naturlig sett i et kontrollperspektiv at hovedproblemstillingen vinkles mere mot hvordan den vedtatte kompetanseplan faktisk er ivaretatt i Loppa kommune, ... Videre er det det naturlig å få belyst målbare effekter av virkemidler som har vært tatt i bruk. I sin tilråding har sekretariatet foreslått følgende problemstilling:

1. *Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*
2. *Har kommunens tiltak gitt målbare effekter?*

Kontrollutvalgets behandling

Utskrift av møteboken viser at det under møtesaksbehandlingen er foretatt ytterligere endringer i problemstillingen som ble foreslått av revisjonen i oppstartnotat (vedlegg3). Det er ikke vedtatt noen endringer i forhold til sekretariatets forslag på problemstilling nr. 1, derimot er problemstilling nr.2 endret. Problemstillingene vedtatt av kontrollutvalget ble derav som følger:

1. *Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*
2. *I hvilken grad har Loppa kommune lyktes i å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*

Gjennomføringen av undersøkelsen

Undersøkelsen ble startet august 2019 med forvaltningsrevisor John Vidar Nordseth som prosjektleder og med målsetting om ferdigstilling før han gikk ut i et års permisjon. På grunn av manglende respons på revisjonens henstilling om oversendelse av nødvendig informasjon og dokumentasjon gikk prosjektleder ut i permisjon før rapporten var fullført. Oppdraget ble overført til forvaltningsrevisor Arnt-Bjarne Aronsen som sluttførte undersøkelsen og avla rapport den 13.januar 2020.

Revisor opplevde etter hvert å få telefonisk kontakt og man fikk på den måten samlet inn et minimum av data som ble brukt som grunnlag for å utarbeide en rapport. Til tross for et minimum av data valgte vi å sende rapporten over til sekretariatet.

Anmodning om presisering av bestilling

Revisjonen avleverte sin rapport til sekretariatet den 13.januar 2020. Den 27.februar meddelte sekretariatet synspunkter til revisjonen på avlagt rapport som var av en slik karakter at vi valgte å anmode sekretariatet å ta rapporten av sakslista. Vi er nå klar til å ta opp arbeidet på nytt, i den sammenheng ber vi om at oppdraget og problemstillingene konkretiseres og presiseres slik at vi fra revisjonens side kan legge fram en rapport som svarer på kontrollutvalgets bestilling.»

I revisjonens henvendelse fremkommer noen momenter som sekretariatet finner det riktig å knytte kommentarer til:

Revisjonens påstand:

- «Etter at saken hadde vært gjenstand for saksbehandling i sekretariat møtesaksbehandling i kontrollutvalget fremstår bestillingen som vesentlig endret i forhold til det opprinnelige forslag. Det er imidlertid sparsomt med informasjon i saksfremlegg og møtereferat som kan

gi revisor en pekepinn på hva kontrollutvalget egentlig er ute etter og hva det ønsker å få undersøkt. Det er tydelig at bestillingsdialogen har vært for dårlig.»

Og videre:

«Verken innholdet i sekretariatets saksfremlegg eller kontrollutvalgets vedtak indikerer en bestilling som gjør det naturlig å utlede kriterier fra kommunehelsestjenesteloven. Når bestillingen formuleres i form av problemstillingen «*Hvordan er Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan ivaretatt med konkrete virkemidler for å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*» vil det ut fra en naturlig språklig forståelse av teksten indikere at revisjonen skulle utlede kriterier ut fra selve planen. Det er ikke noe i bestillingen eller bestillingsprosessen som indikerer at undersøkelsen skulle omfatte spørsmål om planen som sådan er egnet til å ivareta nødvendige faglig kvalitet i sektoren. (...)»

Sekretariatets kommentarer:

Sekretariatet kan ikke se at kontrollutvalgets vedtatte problemstillinger i sak 16/2018 innebærer vesentlige avvik i forhold til det som fremgår i revisjonens oppstartsnotat tilhørende saken, men snarere en presisering om at kommunens kompetanseplan skal hensyntas i undersøkelsen. Både saksfremlegg og kontrollutvalgets vedtak bygger da også på revisjonens oppstartsnotat. I notatet er både Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011 og Kompetanseplan for Loppa kommune opplyst som kilder til utledning av revisjonskriterier.

Når begrepet «nødvendig kompetanse» er benyttet, og dette sett i sammenheng med de kilder til revisjonskriterier som er lagt til grunn, kan sekretariatet vanskelig forstå dette på annen måte enn at «nødvendig kompetanse» både må sees opp mot kommunens kompetanseplan og mot de gjeldende lovmessige kompetansekrav som berører området undersøkelsen gjelder.

Det må forutsettes at det ved tolkning av mandat tas i betraktning helheten i det foreliggende vedtak, altså også hva det henvises til i vedtaket. I dette tilfellet viser vedtaket både til revisjonens oppstartsnotat og sekretariatets saksfremlegg. I disse vises det videre til blant annet kommunens plan for forvaltningsrevisjon med gjengitte opplysninger fra forutgående risiko- og vesentlighetsvurderinger (overordnet analyse). I både oppstartsnotat og saksfremlegg er også kilder til revisjonskriterier synliggjort. I sekretariatets saksfremlegg fremgår det klart at endring i problemstillingens ordlyd er en tilpasning av revisjonens foreslåtte ordlyd i sitt oppstartsnotat. Dette fremkommer i saksfremlegget slik: «Når det gjelder revisjonens forslag til hovedproblemstilling «*I hvilken grad er Loppa kommune i stand til å rekruttere og beholde nødvendig kompetanse innen helsesektoren?*» kan det etter sekretariatets vurdering være hensiktsmessig å tilpasse denne på en slik måte at bestillingen bedre fanger opp hvilket system kommunen har og hvilke tiltak kommunen faktisk har iverksatt i rekrutterings- og kompetansehevsøymed (...)».

Hva gjelder revisjonsdialog må revisjonens syn tas til orientering. Det må likevel understrekes en forventning om at revisjonen selv tar initiativ til slik dialog ved eventuelle behov for avklaringer i forhold til kontrollutvalgets bestilling. Avklaringer av slike behov bør i tilfelle skje allerede i starten av revisjonens undersøkelsesprosess. Sekretariatet kan ikke se at revisjonen har gjort en slik henvendelse til sekretariat eller kontrollutvalg undervis i undersøkelsens forløp.

Revisjonens påstand:

- «(...) Det kan for øvrig synes som om både kontrollutvalget ved bestilling - og revisjonen ved utarbeidelse av den opprinnelige rapporten - ikke har oppfattet at kompetanseplanen er

utløpt. Det vises i den forbindelse til at kompetanseplanen som ble vedtatt i kommunestyret 24.10.2010 (Sak PS 46/10) var avgrenset til perioden 2010-2014. Det medfører at kompetanseplanen ikke kan brukes som kilde til utledning av revisjonskriterier. (...)»

Sekretariatets merknader:

Sekretariatet legger til grunn at fattede vedtak, herunder kommunestyrets vedtatte kompetanseplan er å betrakte som gjeldende inntil nytt vedtak opphever denne. Sekretariatet kan ikke se at kommunestyret har fattet slikt vedtak. Kommunestyret har sågar selv henvist til denne planen i annen sak, PS 41/19 så sent som i 28. juni 2019. Sekretariatet stiller seg derfor uforstående til revisjonens påstand om at kommunens kompetanseplan ikke skulle være gyldig autorativ kilde til utledning av revisjonskriterier.

Med bakgrunn i opplysningene ovenfor i saksfremlegget legger sekretariatet med dette frem sin tilrådning til kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonens henvendelse, vedlagt i epost den 28. mai 2020, hvor det bes om presisering etter at revisjonen har trukket tilbake opprinnelig rapport fra forvaltningsrevisjon *Rekruttering og kompetanse* i Loppa kommune. Videre vises det til kontrollutvalgets behandling av sak 16/2018 med de tilhørende saksdokumenter.

Kontrollutvalget kan ikke se at de vedtatte problemstillinger i sak 16/2018 innebærer vesentlige avvik i forhold til det som fremgår i revisjonens oppstartsnotat tilhørende saken, men snarere en presisering om at kommunens kompetanseplan skal hensyntas i undersøkelsen. Både saksfremlegg og kontrollutvalgets vedtak bygger da også på revisjonens oppstartsnotat. I notatet er både Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011 og Kompetanseplan for Loppa kommune opplyst som kilder til utledning av revisjonskriterier.

Når begrepet «nødvendig kompetanse» er benyttet i denne settingen, er det naturlig å se begrepet i sammenheng med de kilder til revisjonskriterier som er lagt til grunn. Kontrollutvalget kan da vanskelig forstå dette på annen måte enn at «nødvendig kompetanse» både må sees opp mot både kommunens kompetanseplan og mot de gjeldende lovmessige kompetansekrav som berører det området undersøkelsen gjelder.

Kontrollutvalget legger videre til grunn at fattede vedtak, herunder kommunestyrets vedtatte kompetanseplan er å betrakte som gjeldende inntil nytt vedtak opphever denne. Kommunestyret har selv henvist til denne planen i annen sak, PS 41/19 så sent som den 28. juni 2019. Kontrollutvalget stiller seg derfor uforstående til revisjonens ytring om at kommunens kompetanseplan ikke skulle være gyldig autorativ kilde til utledning av revisjonskriterier.

2. Kontrollutvalget vedtar ut fra dette følgende presiseringer:

Kontrollutvalget presiserer at Forvaltningsrevisjonen *Rekruttering og kompetanse* skal gjennomføres som opprinnelig bestilt fra kontrollutvalget i sak 16/2018.

Slik opprinnelig planlagt og bestilt skal som et minimum følgende kilder benyttes for utledning av relevante revisjonskriterier:

- Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011
- Loppa kommunes gjeldende kompetanseplan

Kontrollutvalget forventer at revisjonen ut fra disse kildene, på faglig grunnlag velger ut de revisjonskriterier som anses relevant for å besvare bestillingen. Det vises i den sammenheng til de dokumenter som belyser bestillingen, herunder:

- Loppa kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 med tilhørende risiko- og vesentlighetsvurderinger
- Kontrollutvalgets behandling og vedtak i sak16/2018 med tilhørende saksdokumenter

Kontrollutvalget slutter seg videre til sekretariatets henvendelse i epost til revisjonen den 27. februar 2020 vedrørende opprinnelig leverte rapport og sekretariatets merknader/spørsmålstillinger til denne.

Kontrollutvalget forventer at ferdig rapport blir levert senest innen utgangen av september 2020.