



Kontrollutvalget i Karasjok kommune
Kárášjoga gielda dárkkistanlávdegoddi

Møte nr. 2/2021
31. mai 2021

Arkivkode
4/1 04
Journalnr.
2021/14070-7

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

**SAK 16/2021 - OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJON -
HELSESTASJON- OG SKOLEHELSETJENESTEN**

Saksbehandler: Tom Øyvind Heitmann

Saksdokumenter (ikke vedlagt):

- Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024
- Risiko- og vesentlighetsvurdering – Forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll – 2021-2024

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet. Dette på bakgrunn av en plan for forvaltningsrevisjon som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner.

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak.

Kontrollutvalget i Karasjok kommune har vedtatt at utvalget selv tar initiativ til oppstart av de enkelte forvaltningsrevisjoner, i motsetning til tidligere praksis der kommunens revisjon (Vefik IKS), som leverandør har tatt initiativet til oppstart av de vedtatte forvaltningsrevisjonene.

Kontrollutvalgets vedtak om oppstart av forvaltningsrevisjon skal gi en klar bestilling til revisjonen med angivelse av forvaltningsrevisjonens formål, hovedproblemstillinger og

avgrensninger. På bakgrunn av kontrollutvalgets bestilling utarbeider revisjonen en prosjektskisse/prosjektplan som legges fram til behandling i kontrollutvalget.

Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024

Kommunestyret i Karasjok vedtok kommunen sin plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 på møte 22. april 2021 (sak PS 21/33). Vedtaket var i tråd med kontrollutvalgets innstilling, og lyder som følger:

1. Karasjok kommunestyre viser til oversendt innstillingssak 19/2020 fra kontrollutvalget, med de fremlagte dokumenter «Risiko- og vesentlighetsvurderinger for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for planperioden 2021-2024 – Karasjok kommune» og «Plan for forvaltningsrevisjon for planperioden 2021-2024 for Karasjok kommune.
2. Kommunestyret godkjenner fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 for Karasjok kommune, med følgende forvaltningsrevisjoner i prioritert rekkefølge:

(mrk.: tall angitt i parentes henviser til kapittelnummer i risiko- og vesentlighetsvurderingene der området omtales)

2021	2022	2023	2024
1. Helsestasjon- og skolehelsetjenesten (kap. 4.7)	1. Rus og psykiatri (kap. 4.5)	1. Grunnskole (kap. 5.2)	1. Sikkerhet og beredskap (kap. 3.13)
2. Hjemmebaserte tjenester (kap 4.3)	2. Kommunale veier (kap. 6.1)	2. Byggeprosjekter (kap. 6.4)	2. Informasjonssikkerhet og personvern (kap. 3.11)
3. Vefik IKS (kap. 7.3.3)			

Risiko- og vesentlighetsvurdering 2021-2024

Sekretariatet har i 2020 utarbeidet risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for Karasjok kommunes Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

I risiko- og vesentlighetsvurderingen er det gjort følgende vurderinger når det gjelder helsestasjon- og skolehelsetjenesten:

Overordnet rammeverk

Kommunen har ansvar for å tilby helsetjeneste i skoler og helsestasjonstjeneste.¹ Helsestasjon er til barn 0-5 år og deres foreldre.² Grunnbemanningen består av jordmor, helsesykepleier, lege og fysioterapeut. Skolehelsetjenesten skal finnes på alle barneskoler,

¹ Jf. helse- og omsorgstjenesteloven § 3-2 første ledd nr. 1.

² Se helsenorge.no: <https://helsenorgeno/hjelpetilbud-i-kommunen/helsestasjon-og-skolehelsetjenesten>

ungdomsskoler og videregående skoler og kan bestå av helsesykepleier, skolelege, psykolog og fysioterapeut evt. andre. Helsestasjon for ungdom (HFU) er et gratis og tverrfaglig tilbud til unge mennesker. Tjenesten kan bestå av helsesykepleier, lege og psykolog, og er tilgjengelig på ettermiddagen.

Karasjok kommune

Det finnes informasjon om helsesøstertjenesten og skolehelsetjenesten på Karasjok kommune sin hjemmeside.³ Her oppgis det også kontaktinformasjon til helsesykepleier.

Ifølge kommunens årsmelding for 2019 har Karasjok kommune to helsesykepleiere.⁴

I kommuneplanens samfunnsdel 2009-2021 er det satt som et delmål å styrke det forebyggende og psykososiale arbeidet blant barn og unge gjennom helsestasjon, skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom, for å fremme helse og trivsel.⁵

I følge Kommunebarometeret er dekningen av helsesykepleiere målt mot antall småbarn i Karasjok kommune lik 0, mens gjennomsnittskommunen i landet har 100,81 helsesykepleiere per 10 000 småbarn.⁶

Nasjonalt får 87,57 prosent av barna helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoleår.⁷ Til sammenligning var tilsvarende tall for 2018 84,65 prosent. I Karasjok fikk 55,56 barn helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn, mot 91,67 prosent året før.

KOSTRA-tall for 2019 viser at avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år i Karasjok kommune er lavere enn KOSTRA-gruppe 3, men litt høyere enn landet uten Oslo.

KOSTRA-tall for 2019 viser at andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst var 29,2 prosent i Karasjok kommune, noe som er langt lavere enn i KOSTRA-gruppe 3 (91,0 prosent) og landet uten Oslo. (93,4 prosent).

I kommunens årsmelding for 2019 sies det at personalsituasjonen innenfor helsesykepleiertjenesten «har påvirket helsesykepleiertjenesten betraktelig» i 2019.⁸ Det sies videre at skolehelsetjenesten ikke har vært i drift av samme årsak.

Sekretariatet har ikke funnet at det rapporteres noe om helsesykepleiertjenesten og skolehelsetjenesten i kommunens årsbudsjett/økonomiplan 2020-2023.

³ <https://www.karasjok.kommune.no/tjenester/helse-og-omsorg/helsetjenester/helsesoster-tjeneste/>

⁴ Årsmelding 2019, s. 35.

⁵ Kommuneplanens samfunnsdel 2009-2021, s- 17.

⁶ Kommunebarometeret 2020.

Sekretariatet registrerer at Karasjok kommunes oppgitte tall og tall i Kommunebarometeret (som er basert på KOSTRA) ikke oppgir de samme tall- forholdene.

⁷ Kommunebarometeret 2020.

⁸ Årsmelding 2019, s. 35.

Risiko- og vesentlighetsvurderinger

Perspektiv

Dette området er i særlig grad vesentlig sett ut i fra et brukerperspektiv. Området er også vesentlig sett ut i fra et politisk og et organisatorisk perspektiv.

Risikofaktorer og konsekvenser

Området bærer i seg flere risikofaktorer. I et brukerperspektiv kan dette gjelde både kapasitet og tilgjengelighet i tjenesten. En konsekvens er at bruker ikke får hjelp eller riktig hjelp utfra sitt behov. Kommunen skal sørge for at befolkningen gis et forsvarlig tilbud, og sikre at hele befolkningen får tilbud om vaksiner, helseundersøkelser og informasjon om hvordan forebygge sykdom og skade, og støtte til mestring og positiv utvikling.

I et politisk perspektiv er en risikofaktor manglende etterlevelse av lovverk og retningslinjer samt manglende måloppnåelse. Risikofaktorene kan også være knyttet til mer organisatoriske forhold, som for eksempel manglende kapasitet og kompetanse, rekruttering på området, samt uklare ansvarsforhold og oppfølging i kommuneorganisasjonen av tjenesten.

På dette området vurderes konsekvensene av uønskede hendelser å være på **høyt** nivå.

Risikoreduserende tiltak

Risikoreduserende tiltak kan være tiltak som både politisk og administrativ ledelse iverksetter for måloppnåelse, kompetansebygging, tverrfaglig team, rekruttering samt forankring av vedtatte mål i organisasjonen, samt at det er etablerte interne rutiner og handlingsmål for at uønskede hendelser ikke skal inntreffe. Internkontroll er fellesnevneren på de systematiske tiltakene som skal sikre at virksomheten planlegger, organiserer, utfører og vedlikeholder sine aktiviteter i samsvar med gjeldende regelverkskrav. Karasjok kommune har manglet personell på dette tjenesteområdet i hele 2019. Videre viser KOSTRA-tall lav aktivitet i Karasjok kommune på i alle fall deler av dette tjenesteområdet.

På dette området vurderes de risikoreduserende tiltak å ikke være på plass, og risikoreduserende tiltak settes til **nei**.

Innspill

Sekretariatet har ikke mottatt innspill som gjelder området.

Kontrollutvalget hadde ikke innspill om temaet i sin drøfting av mulige tema for risiko- og vesentlighetsvurderinger.

Sannsynlighet

På dette området vurderes sannsynligheten for at den kan inntreffe uønskede hendelser som **høy**.

Forvaltningsrevisjon og tilsyn

Det er ikke gjennomført forvaltningsrevisjon på deler av området i planperioden 2013-2020. Området er tradisjonelt sett gjenstand for statlig tilsyn på systemnivå.

Vesentlighetsvurderinger

Dette området er i utgangspunktet vesentlig sett ut i fra flere perspektiv. Samlet sett vurderes vesentlighetsgraden å være **høy** på dette området. Området vurderes å være aktuelt for forvaltningsrevisjon i kommende planperiode.

Sekretariatets vurderinger:

Kommunestyret i Karasjok har vedtatt at det skal gjennomføres tre forvaltningsrevisjoner i Karasjok kommune i 2021 i tilknytning til Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024. Den ene av disse er forvaltningsrevisjon av området helsestasjon- og skolehelsetjenesten.

Sekretariatet tilrår at forvaltningsrevisjonen om helsestasjon- og skolehelsetjenesten igangsettes basert på følgende forutsetninger:

Formålet med forvaltningsrevisjonen:

Formålet med forvaltningsrevisjonen vil være å avdekke eventuelle lovbrudd, avvik, svakheter og mangler, samt forbedringsmuligheter på det undersøkte området.

Avgrensning:

Forvaltningsrevisjonen avgrenses til å gjelde et brukerperspektiv, samt et medarbeiderperspektiv. Det vi si at undersøkelsen skal gi svar på om kommunen har en forsvarlig helsestasjon- og skolehelsetjeneste sett på bakgrunn av disse to perspektivene.

Kontrollutvalget forutsetter at denne forvaltningsrevisjonen blir utformet på en slik måte at den lar seg gjennomføre på en rask og effektiv måte.

Problemstillinger

Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstilling for forvaltningsrevisjonen «helsestasjon- og skolehelsetjenesten»:

I hvilken grad har kommunen en forsvarlig helsestasjon- og skolehelsetjeneste som ivaretar brukernes behov og rettigheter?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide eventuelle under- og tilleggsproblemstillinger i tilknytning til hovedproblemstillingen.

Prosjektskisse/prosjektplan og bestilling

Kontrollutvalget ber Karasjok kommunes revisjon (Vefik IKS) om å oversende en projektskisse/prosjektplan som viser revisjonens tolkning av oppdraget, slik dette er beskrevet i saksutredningen og kontrollutvalgets vedtak.

Prosjektplanen skal være utformet i tråd med god kommunal revisjonsskikk, jf. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon. I tillegg skal den vise aktivitetsplan, herunder planlagte timer fordelt på disse aktivitetene, samt framdriftsplan for gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen.

Kontrollutvalget forutsetter at revisjonen oversender prosjektskissen/prosjektplanen til kontrollutvalget v/sekretariatet innen 1. juli 2021, slik at denne kan behandles på utvalgets møte i september/oktober.

Tidspunkt for oppstart og frist for levering:

Når kontrollutvalget har godkjent prosjektskissen/prosjektplanen fra revisjonen, anses selve forvaltningsrevisjonen som endelig oppstartet.

Nærmere frist for levering av ferdig rapport til kontrollutvalget fastsettes av kontrollutvalget ved utvalgets behandling av revisjonens prosjektskisse/prosjektplan.

Timeressurser:

I følge Vefik IKS har Karasjok kommune 426 timer til rådighet til gjennomføring av forvaltningsrevisjon i 2021.

Det legges til grunn at denne forvaltningsrevisjonen kan gjennomføres innenfor et timetall på om lag 200 arbeidstimer.

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget viser til Karasjok kommunes Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024, samt risiko- og vesentlighetsvurderingen som danner grunnlaget for planen.

Kontrollutvalget vedtar å igangsette forvaltningsrevisjonen «Helsestasjon- og skolehelsetjenesten» under de forutsetninger som fremgår av saksfremlegget til saken.

Kontrollutvalget ber Karasjok kommunes revisjon (Vefik IKS) om å oversende en prosjektskisse/prosjektplan som viser revisjonens tolkning av oppdraget, slik dette er beskrevet i saksutredningen og kontrollutvalgets vedtak.

Kontrollutvalget forutsetter at revisjonen oversender prosjektskissen/prosjektplanen til kontrollutvalget v/sekretariatet innen 1. juli 2021, slik at denne kan behandles på utvalgets møte i september/oktober.