



SAKSFRAMLEGG

Kontrollutvalg:	Porsanger kommune	Saksbehandler:	Tom Øyvind Heitmann
Møtedato:	13. mars 2025	J.nr:	KUSEK01747

Sak 9/25

OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJON - HELSE, PLEIE OG OMSORG

Saksdokumenter:

- Plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 – Porsanger kommune (vedlagt i sak 6/25)
- Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 – Porsanger kommune (ikke vedlagt)

Sekretariatets tilrådning:

Med henvisning til plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 vedtar kontrollutvalget å sette i gang forvaltningsrevisjonen “Helse, pleie og omsorg” med de forutsetninger som framgår av saksframlegget.

Kontrollutvalget ber Porsanger kommunes revisor KomRev Nord IKS om å oversende en projektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender projektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet innen 6 uker etter at bestillingen er formelt formidlet til revisjonen.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet på bakgrunn av en plan for forvaltningsrevisjon vedtatt av kommunestyret.

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

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 projektskisse som legges fram til behandling i kontrollutvalget.

Plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028:

Kommunestyret vedtok i sak 81/24 på møte 10. desember 2024 at følgende områder prioriteres i planperioden 2025-2028:

Kommunestyret i Porsanger kommune viser til oversendt sak 50/24 fra kontrollutvalget, med de fremlagte dokumenter «Risiko- og vesentlighetsvurderinger for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for planperioden 2025-2028 – Porsanger kommune» og «Plan for forvaltningsrevisjon for planperioden 2025-2028 for Porsanger kommune.

Kommunestyret godkjenner fremlagte plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 for Porsanger kommune, med følgende forvaltningsrevisjoner i prioritert rekkefølge:

1. Helse, pleie og omsorg (2025)
2. Sykefravær (2025)
3. Bemanning, rekruttering og kompetanse (2026)
4. Sosialtjeneste-kommunale boliger (2027)

- For å sikre nødvendig fleksibilitet i forhold til behov som kan dukke opp, delegerer kommunestyret myndighet til kontrollutvalget til å foreta endringer i planen i løpet av planperioden. I denne sammenheng legges til grunn at kontrollutvalget før oppstart av det enkelte forvaltningsrevisjonsprosjekt undersøker om det under tiden kan ha skjedd vesentlige endringer i risiko- og vesentlighetsbildet som aktualiserer omprioriteringer i planen.
- Kommunestyret legger videre til grunn at hver enkelt forvaltningsrevisjon gjennomføres innenfor en gjennomsnittlig timeramme på 150 -250 timer. Eventuelle avvik fra dette vil øke eller redusere antall forvaltningsrevisjoner som skal gjennomføres i denne planperioden.

Risiko- og vesentlighetsvurdering

Sekretariatet utarbeidet i 2024 en risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for kommunens plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028. I risiko- og vesentlighetsvurderingen framgår det følgende om temaet helse, pleie og omsorg:

«Helse- og omsorgsavdelingen har ansvaret for de kommunale helse- og omsorgstjenestene til befolkningen. I tillegg skal sektoren ivareta relevante prosjekter samt oppgaver som følger av lokalpolitiske beslutninger gjeldende helse og omsorg. Sektorens øverste administrative leder er helse og omsorgssjef. Sektoren har rundt 135 årsverk fordelt på ulike tjenesteområder som:

- Institusjonsomsorg
- Helse og omsorgsavdelinger (Trekløver)
- Hjemmetjenesten
- Rus- og psykiatritjenesten
- Hjelpemiddeltekniker
- Støttekontakter/ brukerstyrt personlig assistanse
- Syn- og hørselskontakt
- Kjøkkentjenesten
- Legetjenesten
- Jordmortjeneste
- Helsestasjonen

- Fysio- og ergoterapitjenesten
- Barneverntjenesten
- NAV Porsanger

I tillegg kjøper Porsanger kommune 10 institusjonsplasser fra Solbrått aldershjem i Børselv»

I risiko- og vesentlighetsvurderingen framgår det at sekretariatet har vurdert den samlede risiko- og vesentlighet som høy (rød) på dette området.

Område og tema	Observasjoner	Vurderinger/mulige konsekvenser	Risikoreduserende tiltak	Risiko
Helse, Pleie og omsorg • Mangel på fagfolk/ressurser og Kompetanse • Opphold på sykehjem, korttidsopphold • Døgn på sykehus for utskrivbare pasienter • Sykefravær	I årsrapport 2022 peker kommunedirektør på utfordringer rundt kompetanse, rekruttering og stabilisering. Bruk av vikarer og vakante stillinger og overtidbruk Økning av døgn på sykehus for utskrivningsklare pasienter er økende i 2022¹² Tall viser høye kostnader for kommunen vedrørende utskrivningsklare pasienter fra sykehuset. ¹³ Dette kan ha en naturlig sammenheng med manglende plasser på sykehjem, korttidsopphold. Manglede KAD plasser. (Kommunal akutt døgnhet). ¹⁴ Ifølge årsrapport for 2022 er Sykefraværet høyt i tjenesten. ¹⁵ Utgifter til kommunale helse- og omsorgstjenester per innbygger i 2021-2022 er en del lavere enn i sammenlignbare KOSTRA-grupper, samt at årsverk per bruker i omsorgstjenesten er lavt. ¹⁶	• Mangel på måloppnåelse • Mangelfullt tjenestetilbud • Økt risiko for uønsket hendelser • Risiko for kvalitet • Økt sykefravær og vakanser • KAD pasienter kan bli liggende på avdelinger som ikke er tilpasset brukeren	• Øke grunnbemanningen • Bruk av praksisplasser/studenter • Sykefraværprosjekt i samarbeid med Nav Porsanger	

Sekretariatets vurdering:

Det vises til Plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028 for Porsanger kommune, samt risiko- og vesentlighetsvurderingen som dannet grunnlaget for denne planen.

Formålet med forvaltningsrevisjonen

Formålet med denne forvaltningsrevisjonen vil være å få belyst om kommunen leverer tjenester innenfor helse, pleie omsorg, som er i henhold til regelverket, avgrenset til hjemmetjenester og sykehjemsplasser.

Problemstillinger:

Sekretariatet foreslår følgende hovedproblemstillinger for denne forvaltningsrevisjonen:

- *Leverer kommunen hjemmetjenester i henhold til regelverket?*
- *Leverer kommunen sykehjemsplasser i henhold til regelverket?*

Det overlates til revisjonen å utarbeide eventuelle underproblemstillinger i tilknytning til hovedproblemstillingene, i den grad dette anses nødvendig for gjennomføringen av undersøkelsen.

Kilder til revisjonskriterier:

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet. Kriteriene holdes opp mot faktagrunnlaget, og danner grunnlaget for de analyser og vurderinger som foretas og de konklusjoner som trekkes.

Med de føringer som ligger i de hovedproblemstillingene og ressursrammen, overlates det til revisjonen å velge relevante kilder til utarbeiding av revisjonskriterier.

Ressursramme:

Det anslås at undersøkelsen kan gjennomføres innenfor en ramme på 300 timer, og inngår i den tildelte ressursrammen for forvaltningsrevisjoner.

Prosjektskisse:

På grunnlag av kontrollutvalgets bestilling utarbeider revisjonen en prosjektskisse som inneholder en beskrivelse av hvordan forvaltningsrevisjonen tenkes gjennomført. Det forventes at prosjektskissen minst inneholder følgende elementer:

- Underproblemstillinger (i den grad revisjonen finner det hensiktsmessig)
- Kilder til revisjonskriterier
- Revisjonskriterier
- Beskrivelse av datainnsamlingen (metoder, utvalgsstørrelse og intervjuobjekter mv)
- Anslått tidsbruk (arbeidstimer)
- Framdriftsplan

Sekretariatet foreslår at det settes en frist for oversendelse av prosjektskisse på 6 uker fra utvalgets vedtak om oppstart er formelt formidlet til revisjonen.