



Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ www.k-sek.no	Hovedkontor: Fylkeshuset TROMSØ Org.nr. 988 064 920	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD	Avdelingskontor: Ringv. 1 9300 FINNSNES	Avdelingskontor: Rådhuset 8305 SVOLVÆR	Avdelingskontor: Fylkeshuset 8048 BODØ
--	---	---	--	---	---



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune

Møtedato: Onsdag 5.3.2025

Tid: Kl. 11.00

Møtested: Rådhuset i Sørreisa

Sak nr	Tittel	Unntatt offentlighet
01/25	Gjennomgang av protokollen fra møte 27.11.2025	
02/25	Kontrollutvalgets årsrapport 2024	
03/25	Kontrollutvalgets årsplan 2025	
04/25	Rapportering fra regnskapsrevisor – interimsrevisjon	
05/25	Orientering om teknisk avdeling / vann og avløp i Sørreisa kommune	
06/25	Godkjenning av overordnet prosjektskisse forvaltningsrevisjon «Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner»	
07/25	Uavhengighetserklæring forvaltningsrevisor	
08/25	Evaluerings og erfaringer fra deltakelse på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2025	
09/25	Referatsaker	
10/25	Eventuelt	



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 01/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

GJENNOMGANG PROTOKOLL FRA MØTE 27.11.2024

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møte 27.11.2024 godkjennes.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Protokollen fra møte 27.11.2024

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Kontrollutvalget gjennomgår protokoll fra forrige møte. Vedtakene er formelt truffet på forrige møte, og melding om vedtak sendt ut etter møtet. Protokollen fremlegges for kvalitetskontroll og oppfølging.

Tromsø, 25.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

SØRREISA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Rådhuset, møterom 1

Møtedato: 27.11.2024

Varighet: 11.00 – 14:00

Møteleder: Anita Endrestad

Sekretær: Bjørn H. Wikasteen

Faste medlemmer

Anita Endrestad, leder

Steinar Hole, nestleder

Oddgeir Kroken

Jan Agersborg

Kristine Storelvmo

Fra utvalget møtte:

Anita Endrestad, leder

Steinar Hole, nestleder

Oddgeir Kroken

Jan Agersborg

Kristine Storelvmo

Forfall:

Fra Sørreisa kommune møtte:

Ordfører Jan-Eirik Nordahl

Kommunedirektøren Truls Meyer, sak 35/24

Personalsjef Monika Mikkelsen, 35/24

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Sak nr	Tittel	Unntatt offentlighet
32/24	Gjennomgang av protokollen fra møte 25.9.2024	
33/24	Valg av nytt fast medlem til kontrollutvalget – orienteringssak	
34/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon «Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner»	
35/24	Sykefraværet i Sørreisa kommune – orientering av kommunedirektør	
36/24	Deltakelse på kurs / opplæring 2025	
37/24	Møteplan 2025	
38/24	Etatsbesøk 2025	
39/24	Referatsaker	
40/24	Eventuelt	
41/24	Oppfølging av sak 17/24 – rammeavtaler	

Sak 32/24**GJENNOMGANG AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 25.9.2024****Innstilling:**

Protokollen fra møte 25.9.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 25.9.2024 godkjennes.

Sak 33/24**VALG AV NYTT MEDLEM TIL KONTROLLUTVALGET****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Sak 34/24**BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT –
SAMHANDLING FOR SIKKERHET OG BEREDSKAP****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller slik forvaltningsrevisjonsprosjekt fra KomRev NORD:

- 1. «Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner.*
- 2. Kontrollutvalget ber Kom Rev NORD fremlegge prosjektskisse til neste møte.*

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller slik forvaltningsrevisjonsprosjekt fra KomRev NORD:

1. «Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner.

2. Kontrollutvalget ber Kom Rev NORD fremlegge prosjektskisse til neste møte.

Melding om vedtak sendt xxx til:

- Kom Rev NORD

Sak 35/24

SYKEFRAVÆRET I SØRREISA KOMMUNE – ORIENTERING FRA KOMMUNEDIREKTØR

Innstilling:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørs redegjørelse til orientering.

Behandling:

Innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørs redegjørelse til orientering.

Sak 36/24

DELTAKELSE PÅ KURS / OPPLÆRING

Innstilling:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget deltar på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2025 med 2 deltakere (Hole og Endrestad)

Felles forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget deltar på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2025 med 2 deltakere (Hole og Endrestad)

Sak 37/24

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2025

Innstilling:

(saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2025:

Onsdag 5. mars
Onsdag 7. mai
Tirsdag 16. september
Onsdag 3. desember

Møtestart 11.

Felles forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2025:

Onsdag 5. mars
Onsdag 7. mai
Tirsdag 16. september
Onsdag 3. desember

Møtestart 11.00

Melding om vedtak sendt 11.12.2024 til:
- Sørreisa kommune, Kom Rev NORD

Sak 38/24
ETATSBESØK**Innstilling:**

(saken fremmes med åpen innstilling)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget gjennomfører etatsbesøk i 2025:
 - a. Teknisk etat / vann og avløp, 5. mars
 - b. Kommunale NAV, 16. september
 - c. Sørreisa skole, 3. desember
2. Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte aktuelle enheter og avklare praktiske sider før besøket.

Felles forslag til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kontrollutvalget gjennomfører etatsbesøk i 2025:
 - d. Teknisk etat / vann og avløp, 5. mars
 - e. Kommunale NAV, 16. september
 - f. Sørreisa skole, 3. desember

2. Kontrollutvalget ber sekretariatet kontakte aktuelle enheter og avklare praktiske sider før besøket.

Melding om vedtak sendt 11.12.2024 til:

- Sørreisa kommune, Kom Rev NORD

Sak 39/24

REFERATSAKER

Innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Behandling:

Følgende saker ble referert:

1. Kommunestyret 31.10.2024
2. Strømming av møter i folkevalgte organ i Sørreisa kommune – sak 81/2024
formannskapet i Sørreisa

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

SAK 40/23

EVENTUELT

Innstilling:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Ingen saker

SAK 41/23

OPPFØLGNING SAK 17/24 - FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – «ETTERLEVELSE AV REGELVERK OM RAMMEAVTALER»

Innstilling:

1. Kommunedirektør bes gi kontrollutvalget skriftlig svar på spørsmål 1 og 2 som nevnt i saksfremlegget til sak 41-24.
2. Svarfrist settes til 15.2.2025.
3. Kommunedirektør innkalles til kontrollutvalgets møte i mars 2025.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Vedtak:

1. Kommunedirektør bes gi kontrollutvalget skriftlig svar på spørsmål 1 og 2 som nevnt i saksfremlegget til sak 41-24.
2. Svarfrist settes til 15.2.2025.
3. Kommunedirektør innkalles til kontrollutvalgets møte i mars 2025.

Melding om vedtak sendt 11.12.2024 til:

- *Sørreisa kommune, Kom Rev NORD*

Rett utskrift bekreftes: Tromsø, 27.11.2024

Bjørn H. Wikasteen, K-Sekretariatet IKS



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 02/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2024

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt v e d t a k:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2024 tas til orientering.

Saken gjelder:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2024

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Kontrollutvalgets årsrapport for 2024
B: Utrykte vedlegg:

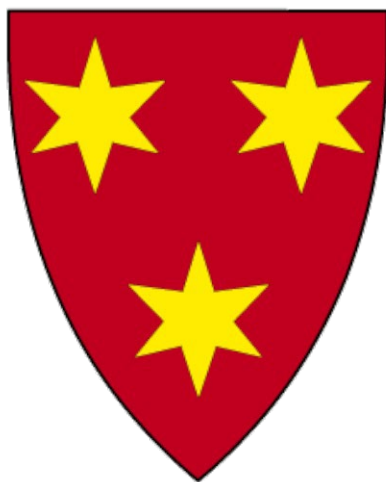
Saksutredning:

Vedlagt følger forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2024. Rapporten sendes kommunestyret for sluttbehandling.

Tromsø, 25.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



SØRREISA KOMMUNE

KONTROLLUTVALGETS

ÅRSRAPPORT

2024

Sørreisa kommune - kontrollutvalgets årsrapport for
2024

Innhold

1	INNLEDNING	3
2	KONTROLLUTVALGETS FORMÅL OG SAMMENSETNING	3
2.1	Kort om kontrollutvalgs oppgaver	3
3	AKTØRENE INNEN KONTROLL – OG TILSYN	4
3.1	Kontrollutvalget	4
3.2	Kontrollutvalgets sekretariat (K-Sekretariatet IKS)	5
3.3	Kommunens revisor (Kom Rev NORD)	5
4	KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2024	5
4.1	Noen nøkkeltall og sammendrag	5
4.2	Tilsyn – og kontroll med revisjonsordning	5
4.3	Kontrollutvalgets utarbeidet uttalelse til årsregnskapet	6
4.4	Kontrollutvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon	6
4.4.1	Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028	6
4.4.2	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – Etterlevelse av regler om rammeavtaler	7
4.4.3	Forvaltningsrevisjonsrapport – Boligforvaltningen	7
5	ANDRE KONTROLL – OG TILSYNSOPPGAVER	8
5.1	Kontroll med økonomiforvaltningen	8
5.2	Andre saker	8

1 INNLEDNING

Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan og avgir årlig en samlet rapport om sin virksomhet til kommunestyret, jfr. reglementets pkt. 2. Denne rapport behandles først i kontrollutvalget og oversendes deretter kommunestyret.

Etter valget høsten 2023 ble slikt kontrollutvalg konstituert for perioden 2023-2027:

Faste medlemmer:	Varamedlemmer:
Anita Endrestad, leder (H)	(Liste A for Kroken, Skog, Agersborg):
Steinar Hole, nestleder (FRP)	Kjell Oven Larsen
Oddgeir Kroken (AP)	Kristine Storelvmo
Eli Skog (AP) til 31.10.2024	Jostein Jenssen
Jan Agersborg (SV)	Eli Blomseth Helgesen
Kristine Storelvmo (AP) fra 31.10.2024	Angela S. Power
	(Liste B for Endrestad):
	Stig Normann
	Herdis Angell
	(Lise C for Hole):
	Hedly Lange Sørfosbog
	Sandra Alapnes-Johansen

Eli Skog søkte og fikk innvilget fritak i kommunestyrets møte 31.10.2024 i sak 88/2024. Som nytt fast medlem ble valgt Kristine Storelvmo, og som ny vara i liste A ble valgt Angela Skogheim Power.

Utvalget treffer sine vedtak i møter. Det er skrevet protokoll fra møtene som publiseres på kommunens nettside. Tidspunkt for møtene er blitt fastsatt av utvalget selv, og møtene blir som den store hovedregel holdt for åpne dører.

2 KONTROLLUTVALGETS FORMÅL OG SAMMENSETNING

2.1 Kort om kontrollutvalgs oppgaver

Det øverste ansvar for den kommunale forvaltning ligger hos *kommunestyret*. For å ivareta tilsynsansvaret velger kommunestyret et *kontrollutvalg* som skal "forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på sine vegne¹.

Lovpålagte plikter er blant annet at kontrollutvalget føre kontroll – og tilsyn med:

- at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte
- at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak
- at det utføres forvaltningsrevisjoner av kommunens virksomhet på et virksomhetsområde

- at føres eierskapskontroller med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper
- at vedtak som kommunestyret treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter eller andre saker fra kontrollutvalget blir fulgt opp.
- utarbeide budsjett for kommunens tilsyn og kontrollarbeid.

Kommuneloven skiller 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. Kontrollutvalget rapporterer resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

Kontrollutvalgets rolle ligger her i å avdekke mulige kritikkverdige forhold som eventuelt kan meddeles særskilt til kommunestyret. Grunnlaget for å iverksette undersøkelser i «andre saker» kan komme fra utvalget selv, media eller fra henvendelser direkte og eksterne tips. Myndigheten til å treffe vedtak og pålegge endringer ut ifra utvalgets funn ligger altså hos kommunestyret. Kontrollutvalget har innstillingsrett overfor saker som oversendes kommunestyret.

Tidspunkt for møtene er blitt fastsatt av utvalget selv, og møtene har blitt holdt for åpne dører. Innkalling til møtene har vært sendt ordfører, rådmannen og oppdragsansvarlige revisorer, og inneholdt en oversikt over de sakene som skulle behandles samt saksdokumentene. Utvalget har truffet sine vedtak i møter. Det er skrevet protokoll fra møtene. Utskrift av møteprotokollene er sendt utvalgets medlemmer og oppdragsansvarlige revisorer, samt at protokollene publiseres på kommunens hjemmeside.

3 AKTØRENE INNEN KONTROLL – OG TILSYN

3.1 Kontrollutvalget

Kontrollutvalget har 5 medlemmer og gruppevis varamedlemmer oppnevnt av kommunestyret. Minst ett av medlemmene i kontrollutvalget skal være medlem av kommunestyret. Fast medlem i kontrollutvalget Oddgeir Kroken innehar denne rollen.

Kontrollutvalget skal være *uavhengig* i forhold til kommunens administrasjon samt utøvende politiske organer som formannskap eller andre organer med beslutningsmyndighet. En ansatt i kommunen kan ikke være medlem i kontrollutvalget. Det samme gjelder personer som har en ledende stilling, medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eier. Kontrollutvalget kan 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.

3.2 Kontrollutvalgets sekretariat (K-Sekretariatet IKS)

Kommuneloven pålegger alle kontrollutvalg å ha et fagsekretariat som bistår kontrollutvalget, og saksutreder saker som skal til behandling i utvalget. Sekretariatet er kontrollutvalgets administrasjon. K-Sekretariatet IKS har også i 2024 hatt ansvar for saksforberedelse og faglig bistand til kontrollutvalget. K-Sekretariatet er et interkommunalt selskap som eies av 35 kommuner og 2 fylkeskommuner. Selskapet har 7 ansatte og leverer fagstøtte til kontrollutvalgene i eierkommunene i Nordland og Troms. I sekretariatet jobber det jurister, revisorer, og økonomer med lang erfaring. Seniorrådgiver Bjørn H. Wikasteen møter fast i kontrollutvalgets møter.

3.3 Kommunens revisor (Kom Rev NORD)

Kommuneloven bestemmer at kommuner skal ha en uavhengig revisjon som gjennomfører regnskaps – og forvaltningsrevisjoner. Kom Rev NORD IKS er Sørreisa kommune revisor, og er et interkommunalt selskap som eies av 55 eierkommuner.

Arbeidsdelingen mellom kontrollutvalget og revisjon er at kontrollutvalget bestiller og revisjon utfører forvaltningsrevisjoner / granskninger. Kontrollutvalget skal påse at Kom Rev NORD utfører regnskapsrevisjonen på en forsvarlig måte. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i Kom Rev NORD var i 2024 Laina Karlsen. Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor i 2024 var Margrete Kleiven og Astrid Indrebø.

4 KONTROLLUTVALGETS ARBEID I 2024

4.1 Noen nøkkeltall og sammendrag

Utvalget har behandlet 41 saker (40 saker i 2023), og 4 saker ble oversendt kommunestyret for behandling. Kommunedirektøren har på vanlig måte blitt innkalt i ulike saker for å gi orienteringer og svar til kontrollutvalget. Alle møter i 2024 er blitt avholdt som fysiske møter. Det er stabilt oppmøte fra de faste representanter og det er få varamedlemmer som blir innkalt.

4.2 Tilsyn – og kontroll med revisjonsordning

Kontrollutvalget har gjennom året løpende dialog med regnskapsrevisor om revisjonsarbeidet slik at utvalget kan «påse» at revisjonen skjer i samsvar med gjeldende forskrift og andre bestemmelser. Det er ikke tale om en kontroll for å overprøve revisors faglige skjønn, men for å «påse» at revisor gjennomfører de lovpålagte plikter innenfor gjeldende frister.

Kontrollutvalgets kontroll- og tilsyn med revisjonen ivaretas gjennom en rekke løpende orienteringer og tilbakemeldinger fra revisor gjennom året. Revisjonen har orientert kontrollutvalget om revisjonsstrategien for årsregnskapet til kommunens årsregnskap. I tillegg har revisor orientert om løpende revisjonsarbeid i året samt rapportert om forenklet etterlevelseskontroll. Kontrollutvalget har i henhold til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 3 plikt til å påse at skriftlige påpekninger fra revisor blir fulgt opp. Et nummert revisjonsbrev er en formell hendelse fra revisor hvor det meldes om et avvik som krever særskilt oppfølging av kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har behandlet et nummert revisjonsbrev (nr. 10) som omhandlet svakheter i internkontrollen ved selvkost innen vann og avløp. Saken ble avsluttet i møte 22.5.2024 hvor kontrollutvalget traff slikt vedtak i sak 16/2024:

- 1. Kontrollutvalget finner kommunedirektørens svar som tilfredsstillende oppfølging av revisjonsbrev nr. 10 og avslutter saken uten ytterligere undersøkelser.*
- 2. Kontrollutvalget legger til grunn at Sørreisa kommune innarbeider de nye rutiner som redegjøres for i svar av 13.3.2024 i det videre arbeid.*

Funn som revisor påpekte i forenklet etterlevelseskontroll, ble fulgt opp av kontrollutvalget gjennom å bestille en forvaltningsrevisjonsrapport om rammeavtaler.

På grunn av endringer i intern arbeidsfordeling i Kom Rev NORD kom Statsautorisert revisor Laina Karlsen inn som ny regnskapsrevisor i 2024.

Kontrollutvalget vurderer at Sørreisa kommune i 2024 har hatt en fullt ut forsvarlig regnskapsrevisjonstjeneste i samsvar med lovens krav.

4.3 Kontrollutvalgets utarbeidet uttalelse til årsregnskapet

Kontrollutvalget plikter etter kommuneloven å gi uttalelse til kommunens årsregnskap. Uttalelsen kan inneholde kommentarer til - eller funn knyttet til opplysninger i revisjonsberetningen fra revisor. Kontrollutvalget har således i 2024 avgitt uttalelse til årsregnskap til Sørreisa Kommune for 2023. Oversendelsen følger behandlingen av regnskapet i kommunestyret.

4.4 Kontrollutvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon er systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Forvaltningsrevisjons-rapporter utarbeides av forvaltningsrevisorene i Kom Rev NORD etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapportene sluttbehandles i kommunestyret.

4.4.1 Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028

Kommunestyret i Sørreisa kommune traff i møte 19.9.2024 i sak 67/24 slikt vedtak:

- 1. Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2028:*
 - a. Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner (i bestilling)*
 - b. Kommunedirektørens oppfølging av politiske vedtak.*
 - c. Det psykososiale miljø i ungdomsskolen – trinn 8. til 10. klasse.*
 - d. Bosetning og integrering av flyktninger*

2. *Kommunestyret finner at Sørreisa kommune ikke har eierskap i selskaper som er egnet for eierskapskontroll.*
3. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioder ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.*

I siste møte i 2024 den 27. november vedtok kontrollutvalget å bestille rapport som nevnt i pkt. 1a og denne kommer til behandling mot slutten av 2025.

4.4.2 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport – Etterlevelse av regler om rammeavtaler

Kontrollutvalget fulgte opp rapporten og traff slikt vedtak i sak 17/24 i møte 22.5.2024:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til foreløpig orientering, og innkaller kommunedirektøren mot slutten av året for en oppfølgende statusrapport.

Kontrollutvalget traff deretter slikt vedtak i sak 41/24 i møte 27.11.2024:

1. *Kommunedirektør bes gi kontrollutvalget skriftlig svar på spørsmål 1 og 2 som nevnt i saksfremlegget til sak 41-24.*
2. *Svarfrist settes til 15.2.2025.*
3. *Kommunedirektør innkalles til kontrollutvalgets møte i mars 2025.*

Spørsmålene var:

Spørsmål 1:

- *Har Sørreisa kommune terminert alle rammeavtaler som var overskredet på tid eller kunngjort beløp og erstatte disse med nye?*

Spørsmål 2:

- *Hvilke tiltak er gjennomført for å styrke kommunens arbeid med inngåelse og oppfølging av fremtidige rammeavtaler.*

Kontrollutvalget vil følge opp saken i 2025.

4.4.3 Forvaltningsrevisjonsrapport – Boligforvaltningen

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 22.5.2024 i sak 18/24 og sendte saken til Kommunestyret som i sak 68/2024 i møte 19.9.2024 traff slikt vedtak:

1. *Kommunestyret viser til funn og konklusjoner i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Boligforvaltningen».*
2. *Kommunestyret slutter seg til revisjonens anbefalinger i rapporten og ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig redegjørelse om*

gjennomførte tiltak for

- a. Etablere systemer som sikrer at søknader behandles uten ugrunnet opphold og at det sendes foreløpig svar til søker dersom det ikke lar seg gjøre*
 - b. At vedtak utformes i tråd med forvaltningslovens krav, herunder begrunnes og henviser til gjeldende lovbestemmelser*
 - c. At vedtak utformes i tråd med kommunens egne retningslinjer*
 - d. At søker så snart som mulig underrettes om vedtak*
 - e. At det ved underretning om vedtak gis informasjon om klagerett og klagefrist*
 - f. At klagesaker behandles uten ugrunnet opphold*
 - g. Å systematisk evaluere og forbedre internkontrollen ved behandling av søknader om kommunal bolig*
 - h. Oppdatere kommunens informasjon til innbyggere om kommunale boliger*
- 3. Kommunestyret ber også kommunedirektøren vurdere behov for egne retningslinjer for utleie til egne ansatte.*
 - 4. Frist for redegjørelse til kontrollutvalget som nevnt ovenfor i pkt. 2 settes til 15. april 2025.*

Kontrollutvalget vil følge rapporten saken i 2025.

5 ANDRE KONTROLL – OG TILSYNSOPPGAVER

5.1 Kontroll med økonomiforvaltningen

Etter kommunelovens regler skal kontrollutvalget påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak.

Kontrollutvalget har i 2024 gjennom behandling regnskapsrevisor rapportering til kontrollutvalget, rapport etter forenklet etterlevelsesk kontroll, bestilling av forvaltningsrevisjon om rammeavtaler / offentlige anskaffelser påsett at det er utøvd kontroll med økonomiforvaltningen.

5.2 Andre saker

- Kontrollutvalget har fått orientering om arbeidet med sykefravær.
- Kontrollutvalget har oversendt forslag til budsjett for kontroll – og tilsynsarbeidet i Sørreisa kommune for 2025.

- Kontrollutvalgets medlemmer har deltatt på relevante kurs for å styrke kompetansen rundt kontroll og tilsyn.
- Kontrollutvalget vedtok i møte 27.11.2024 og gjennomføre etatsbesøk hos følgende enheter i 2025. Et etatsbesøk er ikke et tilsyn, men et møte hvor kontrollutvalget får en orientering om enhetens oppgaver og utfordringer.
 - a. Teknisk etat / vann og avløp, 5. mars
 - b. Kommunale NAV, 16. september
 - c. Sørreisa skole, 3. desember

Sørreisa, 5.3.2025

Anita Endrestad, leder

Steinar Hole

Oddgeir Kroken

Jan Agersborg

Kristine Storelvmo



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 03/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2025

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget godkjenner forslag til årsplan 2025

Saken gjelder:

Gjennomgang av årsplan 2025 for kontrollutvalget.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Forslag til årsplan 2025

Saksutredning:

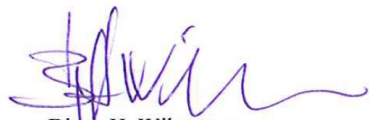
K-Sekretariatet legger fram utkast til *Årsplan 2025* for utvalget. Årsplan er kontrollutvalget interne arbeidsdokument som gir en grovskisse over planlagte kontroll – og tilsynshandlinger i 2025. **Møtet i kontrollutvalget i Sørreisa 7. mai kolliderer med møte i annen kommune, og må endres.**

Møteplan 2025

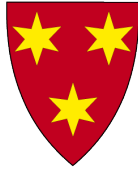
Utvalg	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Administrasjonsutvalget												
Arbeidsmiljøutvalget		12		07					01		12	
Arbeidsutvalget AMU												
Eldrerådet		18		22		10			09	16	18	
Formannskapet	21	20	18	22	15	12			11	21	06, 25	
Klagenemnda												
Kommunestyret			11		06	19			18	30		11
Levekårutvalget		11		08		05			02	07	11	
Næringsfond												
Plan- og Miljøutvalget		13		10		05			04	09	13	
Rådet for personer med funksjonsnedsettelse		10		07		04			01	06	10	
Ungdomsrådet	17	18		22		10			09	16	18	
Utvalg for villtforvaltning												
Valgstyret		20										

Kontrollutvalget gjennomgår utkast til årsplan for 2025 og drøfter eventuelle tilføyelser.

Tromsø, 25.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



KONTROLLUTVALGET I SØRREISA KOMMUNE

ÅRSPLAN 2025

I. MØTE OG ARBEIDSPLAN

1. Møteplan

Kontrollutvalget i Sørreisa kommune har i møte 27.11.2024 protokollert følgende:

SAK 37/24

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2025

Vedtak:

Møteplan for 2025 fastsettes som følger:

Onsdag 5. mars

Onsdag 7. mai (må flyttes)

Tirsdag 16. september

Onsdag 3. desember

Møtestart kl. 11.00.

2. Oversikt over regnskaper tillagt kontrollutvalgets regnskapsrevisjon.

Følgende regnskaper skal fremlegges til behandling i kontrollutvalget:

- Sørreisa kommune

3. Oversikt over organer underlagt kontrollutvalgets forvaltningsrevisjon.

- Sørreisa kommune

II. KONTROLLOMRÅDER

Kontrollutvalgets ansvarsområder er regulert i nye kommuneloven, forskrift om kontrollutvalg – og revisjon samt i revisjonsforskriften. KomRev NORD IKS er ansvarlig for det kommunale revisjonsarbeidet. Kontrollutvalgets sekretariatsarbeid og falige bistand utføres av K-Sekretariatet IKS.

1. Revisjonens oppgaver og plikter

Revisor skal utføre regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og annen kontroll som er bestemt i lov eller i medhold av lov. Revisor skal dessuten se etter om den økonomiske internkontrollen er ordnet på en betryggende måte.

Revisor skal planlegge, gjennomføre, dokumentere og rapportere sitt arbeid i samsvar med lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk. Revisor skal rapportere om sitt arbeid og resultatene av sin revisjon til kontrollutvalget.

Revisor skal gi skriftlige meldinger om

- a) vesentlige feil som kan føre til at årsregnskapet ikke gir riktig informasjon
- b) vesentlige mangler ved registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger
- c) vesentlige mangler ved den økonomiske internkontrollen
- d) manglende eller mangelfull redegjørelse i årsberetningen for vesentlige budsjettavvik
- e) enhver mislighet
- f) hvorfor han eller hun ikke har skrevet under på oppgaver som kommunen eller fylkeskommunen skal sende til offentlige myndigheter, og som revisor etter lov eller forskrift skal bekrefte
- g) hvorfor han eller hun sier fra seg revisjonsoppdraget.

Meldinger som nevnt ovenfor skal sendes i nummerte brev til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren. Hvis revisor avdekker eller på annen måte blir kjent med misligheter, skal han eller hun straks melde fra om det etter første ledd bokstav e. Når saksforholdet er nærmere klarlagt, skal revisor sende et nytt brev til kontrollutvalget, med kopi til kommunedirektøren.

Regnskapsrevisor skal etter en ny bestemmelse vedtatt i 2018 også 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. Revisor skal årlig gi en skriftlig oppsummering til kontrollutvalget om forhold som er tatt opp i nummererte brev, men som ikke er rettet opp eller som ikke er tilstrekkelig fulgt opp.

2. Kontrollutvalgets oppgaver

Kontrollutvalget skal i løpet av året:

1. Påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.
2. Holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med bestemmelser som følger av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og utvalgets instruks, eller avtaler med revisor.
3. Iverksette bestillinger etter vedtatt plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2024-2028

4. Følge opp og rapportere til kommunestyret om hvordan kommunestyrets eventuelle merknader til rapport om forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp.

Følgende forvaltningsrevisjonsrapporter skal følges opp i 2025:

- a) *Rammeavtaler*
- b) *Utleievirksomheten*
- c) *Samfunnssikkerhet og beredskap*

5. Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak.
6. Andre saker til behandling og oppfølging:
 - Utarbeide budsjett for kontroll og tilsynsarbeid for kontrollutvalget og revisor for 2026
 - Innkalle kommunedirektøren i løpet av året for en oppfølgende redegjørelse om avviksbehandlingen i kommunen
 - Gjennomføre følgende etatsbesøk i 2025:
 - Teknisk etat / vann og avløp, 5. mars
 - Kommunale NAV, 16. september
 - Sørreisa skole, 3. desember

III. ÅRSOPPGJØR/ÅRSMELDINGER

Uttalelse til årsregnskap

Kontrollutvalget skal avgi uttalelse til kommunestyret om årsregnskapene.

Oppfølging av merknader til årsregnskapet

Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret hvordan kommunestyrets eventuelle merknader til årsregnskapene er blitt fulgt opp. Kontrollutvalget skal avgi årsrapport til kommunestyret om utvalgets egen virksomhet.



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 05/2025	Møtedato: 6.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

ORIENTERING OM TEKNISK AVDLEING / VANN OG AVLØP I SØRREISA KOMMUNE

Innstilling til v e d t a k:

(Saken fremmes med åpen innstilling)

Saken gjelder:

Orientering om enhet i Sørreisa kommune

Saksutredning:

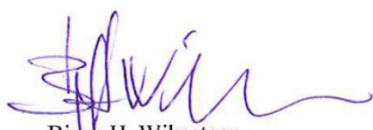
Kontrollutvalget ønsker å få en orientering om teknisk avdeling / vann og avløp i Sørreisa kommune. Formålet med dette er informasjonsinnhenting og det er ikke noe «tilsyn».

Orientering kan omfatte:

- Organisering
- Antall ansatte, ledige stillinger, tilgang til kvalifisert personell
- Presentasjon av hovedoppgaver
- Utvikling i saker, statistikk og klagesaker
- Kvalitetsarbeidet og internkontroll
- Plan og utfordringer fremover

Kommunedirektør blir innkalt til møtestart klokken 11.00, og vi beregner at en redegjørelse kan ta inntil 25 minutter. Deretter vil kontrollutvalget kunne stille spørsmål.

Tromsø, 26.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 06/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

**GODKJENNING AV OVERORDNET PROSJEKTSKISSE FORVALTNINGS-
REVISJON «SAMHANDLING FOR SIKKERHET OG BEREDSKAP –
BESKYTTELSE AV GRUNNLEGGENDE SAMFUNNSFUNKSJONER»**

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget finner at overordnet prosjektskisse er i samsvar med bestillingen og ber Kom Rev NORD gå i gang med prosjektet.

Saken gjelder:

Overordnet prosjektskisse

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Overordnet prosjektskisse datert 3.2.2025

Saksutredning:

Kommunestyret i Sørreisa kommune traff i møte 19.9.2024 i sak 67/24 slikt vedtak:

1. *Kommunestyret vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2028:*
 - a. *Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner.*
 - b. *Kommunedirektørens oppfølging av politiske vedtak.*
 - c. *Det psykososiale miljø i ungdomsskolen – trinn 8. til 10. klasse.*
 - d. *Bosetning og integrering av flyktninger*
2. *Kommunestyret finner at Sørreisa kommune ikke har eierskap i selskaper som er egnet for eierskapskontroll.*

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

Denne saken gjelder bestilling av prosjekt som nevnt i pkt. 1 a.

K-Sekretariatet IKS har gjennomgått prosjektskissen og finner at den er i samsvar med kontrollutvalgets bestilling.

Rapporten skal være levert innen 10.11.2025. K-Sekretariatet IKS minner også om at manglende fremdrift i prosjektet i forhold til forventet ferdigstillelse skal rapportertes til kontrollutvalget uten ugrunnet opphold.

Vi anbefaler kontrollutvalget å godkjenne prosjektskissen.

Tromsø, 17.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Prosjekttittel: Samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner

Kommune: Sørreisa

Bakgrunn: I Sørreisa kommunes plan for forvaltningsrevisjon, vedtatt av kommunestyret 19.9.2024, inngår samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner som ett av de prioriterte områdene for forvaltningsrevisjon i inneværende periode.

Kontrollutvalget vedtok i møte 27.11.2024, i sak 34/24, bestilling av forvaltningsrevisjon med tittelen *samhandling for sikkerhet og beredskap – beskyttelse av grunnleggende samfunnsfunksjoner* og ba KomRev NORD om å fremlegge forslag til overordnet prosjektskisse til kontrollutvalgets møte 5.3.2025. Foreliggende prosjektskisse er utarbeidet med utgangspunkt i bestillingsskjemaet fra kontrollutvalget.

Prosjektleder: Susanne Arntzen Langnes

**Oppdragsansvarlig
forvaltningsrevisor:** Astrid Indrebø

Formål:

Kontrollutvalgets formål med forvaltningsrevisjonen er formulert på følgende måte i bestillingsskjema til revisor:

Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap definerer «Samfunnssikkerhet» som: Samfunnets evne til å verne seg mot og håndtere hendelser som truer grunnleggende verdier og funksjoner og setter liv og helse i fare. Slike hendelser kan være utløst av naturen, være utslag av tekniske eller menneskelige feil eller bevisste handlinger».

Samfunnssikkerhet og beredskap handler om å forebygge uønskede hendelser som kan ramme samfunnets verdier. Det er viktig at kommunene er forberedt på å håndtere slike hendelser, uavhengig om disse inntreffer i fredstid, ved sikkerhetspolitiske kriser eller ved væpnet konflikt.

«Formålet med prosjektet er å se nærmere på Sørreisa kommunes arbeid innen dette feltet. Det er et stort område med mange mulige problemstillinger. For at Sørreisa kommune skal være i forkant av uønskede hendelser, krever dette et helhetlig og systematisk samfunnsikkerhetsarbeid, der kunnskap om og oversikt over risiko og sårbarheter følges opp gjennom forebygging og beredskap.»

Arbeidsbeskrivelse:

Etter kontrollutvalgets behandling av overordnet prosjektskisse, sender vi brev om oppstart av forvaltningsrevisjonen til Sørreisa kommune v/kommunedirektør. Vi ber om å få oppnevnt kontaktperson(er) i administrasjonen som vi kan forholde oss til i gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen. Vi avtaler oppstartsmøte med kontaktpersonen, hvor vi redegjør nærmere for innholdet i forvaltningsrevisjonen og starter innhenting av relevant informasjon.

Parallelt med informasjonsinnhenting skriver vi rapporten. Når vi har samlet inn det datamaterialet som vi anser som relevant og har beskrevet dette i rapporten, sender vi et utkast til kontaktpersonen for gjennomgang av våre beskrivelser. Dette for å få bekreftet at datagrunnlaget er tilstrekkelig og riktig – eventuelt få korrigert feil og innhentet supplerende opplysninger. Deretter innarbeider vi våre vurderinger av revisjonskriteriene, konkluderer på problemstillingene og sender rapporten til uttalelse til kommunedirektør. En eventuell uttalelse vil inntas i rapporten som oversendes kontrollutvalget for behandling. I rapporten som oversendes kontrollutvalget vil også eventuelle anbefalinger til Sørreisa kommune inngå.

Problemstilling (arbeidstittel):

1. Har Sørreisa kommune gjennomført helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse i tråd med vilkår i regelverket?

Under problemstillingen vil vi undersøke kommunens etterlevelse av krav til å gjennomføre risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse) med innhold, involvering, oppfølging og oppdatering slik regelverket krever.

2. Har Sørreisa kommune utarbeidet beredskapsplan i tråd med krav i regelverket og anbefalinger i veileder?

I henhold til lovverket skal kommunen utarbeide en overordnet beredskapsplan med utgangspunkt i ROS-analysen. Denne beredskapsplanen skal inneholde oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelser. Revisor vil undersøke om kommunen har ivaretatt kravene som stilles.

3. Gjennomfører Sørreisa kommune opplæring, øvelser og evaluering innen samfunnsikkerhet og beredskap i tråd med egne planer samt krav og anbefalinger på området?

Under problemstilling 3 vil vi undersøke om kommunen har oppfylt dens plikter til å sørge for at beredskapsplanen jevnlig blir øvet, og at øvelser og uønskede hendelser evalueres. Vi vil også undersøke om ansatte som har en rolle i kommunens krisehåndtering gis opplæring og om kommunen har et system for denne opplæringen.

Sørreisa kommune har ifølge kommunens hjemmeside «kartlagt relevant risiko og sårbarhetsanalyse innenfor kommunens geografiske område i ROS Sørreisa 2022. Analysen bygger på «FylkesROS» for Troms og Finnmark og viser både hvilke og hvordan uønskede hendelser som kan oppstå og utfordre Sørreisa kommune». Revisor foreslår at forvaltningsrevisjonen inneholder problemstillinger som retter seg mot ivaretagelse av de ovenfornevnte forpliktelsene slik at dette kan bli avklart. Slik revisor ser det, vil det også ivareta kontrollutvalgets formål med forvaltningsrevisjonen, jf. å avdekke om kommunen har et helhetlig og systematisk samfunnsikkerhetsarbeid, der kunnskap om og oversikt over risiko og sårbarheter følges opp gjennom forebygging og beredskap.

Revisjonskriterier (foreløpige):

Revisjonskriterier er krav, normer og/eller standarder som praksisen på det reviderte området skal vurderes i forhold til.

For problemstillingene i dette prosjektet utleder vi revisjonskriterier fra følgende kilder:

- Lov av 25. juni 2010 nr. 45 om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og Sivilforsvaret (Sivilbeskyttelsesloven)
- Forskrift 22.august 2011 om kommunal beredskapsplikt
- Veileder til helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse i kommunen (Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap) (2022)
- Veileder til forskrift om kommunal beredskapsplikt (Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap) (2021)

Revisjonskriterier konkretiseres og bearbeides og kan derfor bli endret etter hvert som revisor framskaffer informasjon i prosjektet.

Metode:

De relevante metodene i denne forvaltningsrevisjonen er dokumentanalyse og intervju.

Prosjektstart:

Etter kontrollutvalgets vedtak om overordnet prosjektskisse

Forventet ressursbruk:	Forventet ferdigstillelse¹:
200 timer	Innen 10.11.2025

Kritiske faktorer:

Kritiske faktorer vil være knyttet til innsamling av data, dvs. samarbeidet med kommuneadministrasjonen i fremskaffing av skriftlig dokumentasjon og muntlig informasjon.

Dato: 3.2.2025

Sign: Susanne Arntzen Langnes e.f.

Forvaltningsrevisor og prosjektleder

¹ Under forutsetning av at prosjektets aktiviteter kan gjennomføres som planlagt, jf. kritiske faktorer



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 07/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSSREVISOR ASTRID INDREBØ

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor – Astrid Indrebøs - vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

Saken gjelder:

Behandling av uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø i KomRev NORD.

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg: Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig
forvaltningsrevisor Astrid Indrebø – datert 02.01.2025
- B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

I forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 10 fremgår følgende:

Det skal utpekes en oppdragsansvarlig revisor for hvert regnskapsrevisjonsoppdrag, hvert forvaltningsrevisjonsoppdrag og hvert oppdrag om eierskapskontroll.

Vedlagte uavhengighetserklæring gjelder oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø i KomRev NORD.

Etter kommunelovens § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha godandel.

Det er gitt nærmere bestemmelser om dette i forskrift om kontrollutvalget og revisjon §§ 16-18. Det må etter bestemmelsene ikke foreligge særegne forhold, eller forekomme at revisor har en slik tilknytning til oppdraget, dets ansatte eller tillitsmenn, som gjør at revisors uavhengighet og objektivitet svekkes.

Revisor skal til enhver tid vurdere sin uavhengighet, men det er i forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19, 2.ledd bestemt at revisor også skal gi en egenerklæring om sin uavhengighet til kontrollutvalget. Det sies her:

Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

I 2025 vil KomRev NORDs forvaltningsrevisjonsteam bli ledet av Margrethe Mjølhus Kleiven og Astrid Indrebø og de er begge oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer. Fordeling av oppdragsansvar vil bli gjort i forbindelse med de enkelte bestillingene og vil komme frem av alle overordnede projektskisser.

Uavhengighet og objektivitet er grunnleggende for at revisor skal kunne utøve sin funksjon. Revisor må derfor selv identifisere forhold som kan medføre en risiko i forhold til uavhengighet og objektivitet. Dersom det oppstår tilfeller der det stilles spørsmål knyttet til uavhengigheten, skal den oppdragsansvarlige revisoren gi melding om dette til kontrollutvalget. I slike tilfeller vil det være rimelig at revisor gir en ny egenvurdering.

Selv om kravet bare gjelder den oppdragsansvarlige revisoren, antas det at samtlige revisorer på oppdraget gir en tilsvarende vurdering til den oppdragsansvarlige revisoren i forhold til den enkelte sitt tildelte arbeidsområde. Forholdet forutsettes å bli dekket av revisors internkontroll.

Vedlagt følger oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø sine vurderinger av egen uavhengighet i forbindelse med revisjon av Sørreisa kommune. Uavhengighetserklæringen viser hvilke vurderinger som skal gjøres, og hennes vurderinger til de enkelte punktene.

Etter K-Sekretariatets syn er det ikke noe i vedlagte vurdering som tilsier at Astrid Indrebø ikke skal være i stand til å utføre revisjonsarbeidet for Sørreisa kommune, på en objektiv og forsvarlig måte.

Tromsø, 18.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver

Til
Kontrollutvalget i Sørreisa kommune

Deres ref:	Vår ref:	Saksbehandler:	Telefon:	Dato:
		Astrid Indrebø	77 60 05 09	2.1.2025
		ai@komrevnord.no	95 14 27 65	

Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet overfor Sørreisa kommune

Innledning

Ifølge kommuneloven § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha godandel. Nærmere krav til revisors uavhengighet ogandel følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 16-19.

Kravene til uavhengighet og objektivitet gjelder for alle som utfører revisjon for kommunen, herunder regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Dette omfatter både oppdragsansvarlig revisor, medarbeidere på oppdraget og eventuelt andre som er engasjert på oppdraget.

KomRev NORD IKS har et kvalitetskontrollsystem i samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQM 1). Kvalitetskontrollsystemet omfatter dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering. Som en del av kvalitetskontrollsystemet har vi rutiner for å følge opp og sikre at revisjonsteamet har tilstrekkelig uavhengighet.

Ifølge kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 19 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Denne egenvurderingen følger nedenfor.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering
Overordnet krav til uavhengighet (§ 16)	Undertegnede bekrefter at det ikke foreligger spesielle forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet.
Tilknytning til den reviderte virksomheten (§ 17)	Undertegnede har ikke selv eller nærstående som har en slik tilknytning til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet.
Stillinger i kommunen (§ 18 a)	Undertegnede har ikke stillinger eller verv i kommunen.
Stillinger i virksomhet (§ 18 b)	Undertegnede har ikke andre stillinger i en virksomhet som kommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.
Medlem av styrende organer (§ 18 c)	Undertegnede er ikke medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egen vurdering
Deltakelse eller funksjoner i annen virksomhet (§ 18 d)	Undertegnede deltar ikke i, eller har funksjoner i en annen virksomhet, som kan medføre at revisors interesser kommer i konflikt med interessene til kommunen, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til revisor.
Rådgivning eller andre tjenester (§ 18 e)	Før slike tjenester gjør undertegnede en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art med hensyn til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 18 e, utfører vi ikke tjenesten. Revisor vurderer hvert enkelt tilfelle særskilt. Revisor besvarer løpende spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Undertegnede er bevisst på at også slik veiledning må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger. Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester overfor Sørreisa kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.
Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver (§ 18 f)	Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor Sørreisa kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Fullmektig for den revisjonspliktige (§ 18 g)	Undertegnede opptrer ikke som fullmektig for Sørreisa kommune.

Tromsø, 2.1.2025

Astrid Indrebø

Astrid Indrebø
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
KomRev NORD IKS



Uvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 08/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
---	-------------------------------	------------------------------	---

**EVALUERING OG ERFARINGER FRA DELTAKELSE I NKRFs
KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2025**

Innstilling til v e d t a k:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Eventuelt ytterligere saker til behandling

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Materiale fra konferansen (sendes som egen epost)

Saksutredning:

Kontrollutvalget i Sørreisa (Endrestad og Hole) deltok på konferansen og gir en oppsummering over erfaringer og inntrykk. Kontrollutvalget drøfter om det er tema som ble behandlet på konferansen som kan være relevant for kontrollutvalget å følge opp.

K-Sekretariatet IKS vil nevne:

- Demografiutfordringer i Sørreisa kommune og lokalt planverk
- Rapporteringsutfordringer i små kommuner
- Innbyggerforventninger til kommunale tjenester: lovmessige krav eller godt nok?

Tromsø, 26.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



Sørreisa kommune

Saksframlegg

Vår ref. 25/15 - 1
Saksbehandler Monica Mikkelsen
Dato 06.01.2025

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
04/2025	Formannskapet	21.01.2025

Debatthefte 2025 - Fra forventning til virkelighet - om forventningsgapet

Kommunedirektørens innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Formannskapet 21.01.2025

Behandling

Forslag til svar på spørsmål 4., foreslått av Marlen Johannessen, Fremskrittspartiet
Kommuneøkonomien er under sterkt press, men mer penger løser ikke alt fremover.
Oppgavene må også løses på nye måter, og kommunene må få større handlingsrom til å organisere og produsere tjenestene slik de ønsker.

En start vil være å redusere statlige retningslinjer, redusere på lov- og forskriftskrav, avgrense statlige tilsyn, samt redusere krav til dokumentasjon og rapportering.
Kommunene er grunnmuren i det norske velferdssamfunnet. Skal kommunene løse samfunnsoppdraget de er tildelt, må Regjeringen og Stortinget omgående styrke det lokale handlingsrommet. Alternativt må rikspolitikerne ærlig formidle til innbyggerne hva som er konsekvensene av en underfinansiert kommunesektor.

Nå oppstår det et stadig større gap mellom det som forventes av kommunene og det som er mulig å levere. Dette forventningsgapet vil over tid utfordre tilliten til demokratiet, både lokalt og nasjonalt.

Sørreisa kommune mener derfor at det bør etableres et overordnet nasjonalt prosjekt for å øke det kommunale handlingsrommet. Prosjektet må være tverretatlig og systematisk gå

gjennom relevante lover, forskrifter og statlige retningslinjer med mål om å øke det kommunale handlingsrommet.

Kommunedirektør presenterte saken.

Marlen Johannessen la fram forslag til svar på spørsmål 4.

Omforent forslag:

1. Hvordan kan dere som folkevalgte redusere og håndtere forventningsgapet gjennom aktiviteten i de politiske organene (kommunestyre/fylkesting og underliggende organer) og samspillet med administrasjonen?

- Befolkningsutviklingen fra SSB viser at det blir flere eldre, samtidig som det fødes færre barn og det blir færre i yrkesaktiv alder. Flere tjenestemottakere og færre yrkesaktive vil medføre at det i fremtiden er nødvendig å endre organisering og innhold i helse og omsorgstjenestene. Det tvinges frem at man er nødt til å utvikle tjenestene og se på hvilke oppgaver det er nødvendig at faggrupper som f.eks. sykepleiere er nødt til å gjøre, og hvilke oppgaver andre yrkesgrupper kan løse. Folkevalgte kan redusere forventningsgapet ved å bidra med åpen og ærlig informasjon til innbyggerne.

2. Hvordan kan KS bistå i dette arbeidet i den enkelte kommune og fylkeskommune?

- KS kan bidra ved å kommunisere til befolkningen og dermed bidra til å skape en forståelse om at velferdstjenestene er i endring. Dette for at innbyggerne skal få kunnskap om at de tjenestene innbyggerne er vant til og forventer, vil bli annerledes i fremtiden. KS kan videre samarbeidet med lovgiver for å se på behovet for å endre lover og regler som bidrar til å skape større fleksibilitet for å utvikle tjenestene.

3. Hvordan kan dere som folkevalgte bidra til å skape forståelse i befolkningen og lokalsamfunnet for at ressursene er begrenset og at dette tvinger frem tøffere prioriteringer og alternative løsninger

- Folkevalgte kan ha en tydelig kommunikasjon med innbyggerne på en god og ryddig måte som skal bidra til å skape forståelse i befolkningen og lokalsamfunnet på at ressursene er begrenset og at dette tvinger frem tøffere prioriteringer og alternative løsninger. Videre kan folkevalgte involvere og ha en åpen dialog med interessegrupper for å bidra til å skape forståelse i befolkningen på tøffere prioriteringer og alternative løsninger.

4. Hva vil være de viktigste budskapene KS kan bringe inn i dialogen med nasjonale myndigheter for å redusere statlig detaljstyring, gi mer fleksibilitet og øke handlingsrommet lokalt innenfor velferdsområdet?

- Kommuneøkonomien er under sterkt press, men mer penger løser ikke alt fremover. Oppgavene må også løses på nye måter, og kommunene må få større handlingsrom til å organisere og produsere tjenestene slik de ønsker.

En start vil være å redusere statlige retningslinjer, redusere på lov- og forskriftskrav, avgrense statlige tilsyn, samt redusere krav til dokumentasjon og rapportering.

Kommunene er grunnmuren i det norske velferdssamfunnet. Skal kommunene løse samfunnsoppdraget de er tildelt, må Regjeringen og Stortinget omgående styrke det lokale handlingsrommet. Alternativt må rikspolitikkerne ærlig formidle til innbyggerne hva som er konsekvensene av en underfinansiert kommunesektor.

Nå oppstår det et stadig større gap mellom det som forventes av kommunene og det som er mulig å levere. Dette forventningsgapet vil over tid utfordre tilliten til demokratiet, både lokalt og nasjonalt.

Sørreisa kommune mener derfor at det bør etableres et overordnet nasjonalt prosjekt for å øke det kommunale handlingsrommet. Prosjektet må være tverretattlig og systematisk gå gjennom relevante lover, forskrifter og statlige retningslinjer med mål om å øke det kommunale handlingsrommet.

Votering nr 1

Forslag: **Omforent forslag**

For: 5 stemmer (100%) - AP 2, FRP 1, H 1, SP 1

Mot: 0 stemmer (0%)

FSK - 04/2025 Vedtak

1. Hvordan kan dere som folkevalgte redusere og håndtere forventningsgapet gjennom aktiviteten i de politiske organene (kommunestyre/fylkesting og underliggende organer) og samspillet med administrasjonen?

- Befolkningsutviklingen fra SSB viser at det blir flere eldre, samtidig som det fødes færre barn og det blir færre i yrkesaktiv alder. Flere tjenestemottakere og færre yrkesaktive vil medføre at det i fremtiden er nødvendig å endre organisering og innhold i helse og omsorgstjenestene. Det tvinges frem at man er nødt til å utvikle tjenestene og se på hvilke oppgaver det er nødvendig at faggrupper som f.eks. sykepleiere er nødt til å gjøre, og hvilke oppgaver andre yrkesgrupper kan løse. Folkevalgte kan redusere forventningsgapet ved å bidra med åpen og ærlig informasjon til innbyggerne.

2. Hvordan kan KS bistå i dette arbeidet i den enkelte kommune og fylkeskommune?

- KS kan bidra ved å kommunisere til befolkningen og dermed bidra til å skape en forståelse om at velferdstjenestene er i endring. Dette for at innbyggerne skal få kunnskap om at de tjenestene innbyggerne er vant til og forventer, vil bli annerledes i fremtiden. KS kan videre samarbeidet med lovgiver for å se på behovet for å endre lover og regler som bidrar til å skape større fleksibilitet for å utvikle tjenestene.

3. Hvordan kan dere som folkevalgte bidra til å skape forståelse i befolkningen og lokalsamfunnet for at ressursene er begrenset og at dette tvinger frem tøffere prioriteringer og alternative løsninger

- Folkevalgte kan ha en tydelig kommunikasjon med innbyggerne på en god og ryddig måte som skal bidra til å skape forståelse i befolkningen og lokalsamfunnet på at ressursene er begrenset og at dette tvinger frem tøffere prioriteringer og alternative løsninger. Videre kan folkevalgte involvere og ha en åpen dialog med

interessegrupper for å bidra til å skape forståelse i befolkningen på tøffere prioriteringer og alternative løsninger.

4. Hva vil være de viktigste budskapene KS kan bringe inn i dialogen med nasjonale myndigheter for å redusere statlig detaljstyring, gi mer fleksibilitet og øke handlingsrommet lokalt innenfor velferdsområdet?

- Kommuneøkonomien er under sterkt press, men mer penger løser ikke alt fremover. Oppgavene må også løses på nye måter, og kommunene må få større handlingsrom til å organisere og produsere tjenestene slik de ønsker.

En start vil være å redusere statlige retningslinjer, redusere på lov- og forskriftskrav, avgrense statlige tilsyn, samt redusere krav til dokumentasjon og rapportering. Kommunene er grunnmuren i det norske velferdssamfunnet. Skal kommunene løse samfunnsoppdraget de er tildelt, må Regjeringen og Stortinget omgående styrke det lokale handlingsrommet. Alternativt må rikspolitikkerne ærlig formidle til innbyggerne hva som er konsekvensene av en underfinansiert kommunesektor.

Nå oppstår det et stadig større gap mellom det som forventes av kommunene og det som er mulig å levere. Dette forventningsgapet vil over tid utfordre tilliten til demokratiet, både lokalt og nasjonalt.

Sørreisa kommune mener derfor at det bør etableres et overordnet nasjonalt prosjekt for å øke det kommunale handlingsrommet. Prosjektet må være tverretattlig og systematisk gå gjennom relevante lover, forskrifter og statlige retningslinjer med mål om å øke det kommunale handlingsrommet.

Kort sammendrag

Kommunesektorens organisasjon KS ønsker innspill til årets debatthefte - «Debattheft 2025. Fra forventning til virkelighet». I årets debatthefte er det to hovedtemaer. Det ene handler om forventningsgapet mellom hva som forventes av kommuner og hva det er mulig å yte. Det andre temaet dreier seg om mellomoppgjøret 2025 og strategisk utvikling av avtaleverket. I denne saken legger kommunedirektøren frem problemstillingene i forhold til forventningsgapet i debattheftet til politisk behandling.

Saksutredning

KS inviterer hvert år kommunene og fylkeskommunene til å gi innspill på aktuelle strategiske spørsmål som skal bidra til å utvikle ny politikk eller sette dagsorden. Dette gjøres via «Debattheftet 2025. Fra forventning til virkelighet». Debattheftet bør leses i sin helhet og er vedlagt saken.

Innspillet fra Sørreisa kommune sammenstilles av KS Nord og tas med som beslutningsgrunnlag når KS Hovedstyre senere behandler temaet. I år vil svarene også analyseres samlet i en nasjonal FoU-rapport. Sammenstilling av svarene vil følges opp i kommende konferanser og generelt i det interessepolitiske arbeidet.

KS har samtidig forventninger til at refleksjonene i kommunens/fylkeskommunens politiske organer særlig om spørsmålene 1 og 3 under, vil være verdifulle for det politiske arbeidet generelt i kommunen/fylkeskommunen, også uavhengig av KS videre oppsummering og bruk av svarene.

Vurdering

Kommunesektoren står overfor store utfordringer som krever raske omstillinger og tydelige politiske prioriteringer.

Det er et forventningsgap mellom det som i sum forventes av kommuner og fylkeskommuner og det som er mulig å yte med tilgjengelige ressurser. Forventningene kan være hos og mellom både folkevalgte, innbyggere og nasjonale myndigheter, og tilgjengelige ressurser gjelder både kompetent personell og økonomiske ressurser. I kommunene er gapet spesielt merkbart innen helse- og omsorgssektoren, sosialsektoren og oppvekstsektoren, og heftet tar utgangspunkt i disse sektorene. For fylkeskommunenes del er forventningsgapet knyttet til oppvekstsektoren, men også til samferdselsfeltet. På det sistnevnte området er forventningsgapet sannsynligvis i dominerende grad knyttet til økonomiske ressurser, og i mindre grad til tilgang på kompetent personell. Temaet er en tilbakevendende problemstilling i KS' politiske organer og kommunedirektørutvalgene.

For å håndtere forventningsgapet bør kommunesektoren tilpasse seg for å møte fremtidens utfordringer. Innovasjon, digitalisering og god ledelse er nøkkelfaktorer. Videre bør det være en felles forståelse av utfordringene og realistiske ambisjoner. Lokale politikere bør kommunisere tydelig og prioritere ressursbruken effektivt. Det er også viktig med god dialog med innbyggerne for å skape forståelse for nødvendige prioriteringer og omstillinger.

Kommuner og fylkeskommuner utøver sitt lokale selvstyre innenfor nasjonale rammer, og skal samtidig iverksette statlige mål. Gode nasjonale rammebetingelser er en forutsetning for lokalt handlingsrom.

Folkevalgte:

1. Hvordan kan dere som folkevalgte redusere og håndtere forventningsgapet gjennom aktiviteten i de politiske organene (kommunestyre/fylkesting og underliggende organer) og samspillet med administrasjonen?
2. Hvordan kan KS bistå i dette arbeidet i den enkelte kommune og fylkeskommune?

Innbyggere

1. Hvordan kan dere som folkevalgte bidra til å skape forståelse i befolkningen og lokalsamfunnet for at ressursene er begrenset og at dette tvinger frem tøffere prioriteringer og alternative løsninger?

Nasjonale myndigheter

1. Hva vil være de viktigste budskapene KS kan bringe inn i dialogen med nasjonale myndigheter for å redusere statlig detaljstyring, gi mer fleksibilitet og øke handlingsrommet lokalt innenfor velferdsområdet?

Her ønsker KS også innspill og eksempler på hva som utfordrer handlingsrommet lokalt, herunder lovkrav/forskrifter, rundskriv/veiledere, normer/kompetansekrav, tilsyn/kontroll,

ny ansvarsfordeling mellom kommune/fylkeskommune/stat, kompetanse- og kapasitetsstøtte og liknende.

Vedlegg
KS-Debatthefte-2025



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 09/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

REFERATSAKER

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar saken til orientering

Saken gjelder:

Gjennomgang av referatsaker

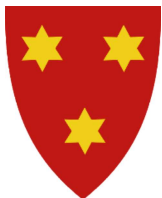
Saksutredning:

1. Saksliste formannskapets møte 21.1.2025
2. D.o. 20.2.2024
3. Sak vedr. Startlån
4. Info om representantskapsmøter i Kom Rev NORD og K-Sekretariatet IKS

Tromsø, 26.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver



Møteprotokoll

Utvalg	Formannskapet
Møtested	Sørreisa kommunehus, møterom 2
Dato	21.01.2025
Tidspunkt	kl 09:00 - 12:30

Fremmøtte	Parti
Jan-Eirik Nordahl	AP
May-Tove Grytnes	AP
Marlen Johannessen	FRP
Espen Estensen	H
Jørn Hugo Lundberg	SP

Møtenotater

Fra administrasjonen møtte:

Kommununedirektør Truls Meyer

Kommunalsjef Sindre Dahle

Kommunalsjef Ann Kristin Evenstad

Økonomisjef Ida Winje

Personalsjef Monica Mikkelsen - under behandling av sak 4/25

Rådgiver Aina Løhre - deler av sak 7/25

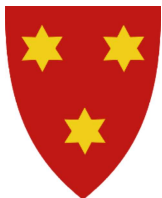
Møtesekretær Grete Nybakk Vaeng

Jan-Eirik Nordahl
ordfører

Grete Nybakk Vaeng
konsulent

Saksliste

Saksnr	Sakstittel
PS-01/2025	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS-02/2025	Referatsaker
PS-03/2025	Startlån - rapportering 2024
PS-04/2025	Debatthefte 2025 - Fra forventning til virkelighet - om forventningsgapet
PS-05/2025	Status salg av tomter i Hemmingsjordlia
PS-06/2025	Forlengelse forsvarskoordinator
PS-09/2025	Salg av kommunens fibernett
PS-07/2025	Orienteringer formannskapet 21.01.2025
PS-08/2025	Godkjenning av protokoll



Møteprotokoll

Utvalg	Formannskapet
Møtested	Sørreisa kommunehus, møterom 2
Dato	20.02.2025
Tidspunkt	kl 12:30 - 16:00

Fremmøtte

Jan-Eirik Nordahl
May-Tove Grytnes
Marlen Johannessen
Espen Estensen
Jørn Hugo Lundberg

Parti

AP
AP
FRP
H
SP

Andre som møtte

Ann Kristin Evenstad
Grete Nybakk Vaeng
Ida Winje
Sindre Dahle
Truls Meyer

Stilling

kommunalsjef
konsulent
økonomisjef
kommunalsjef samfunnsutvikling
kommunedirektør

Jan-Eirik Nordahl
ordfører

Grete Nybakk Vaeng
konsulent

Saksliste

Saksnr	Sakstittel
PS-10/2025	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS-11/2025	Økning av antall barnehageplasser
PS-12/2025	Prosjektsøknad - sivil-militært samarbeid om økt bosetting og stedstilknytning
PS-13/2025	Delegeringsreglement i Sørreisa kommune - endring i delegering alkoholoven
PS-14/2025	Revidering av reglement for folkevalgte organer i Sørreisa kommune
PS-15/2025	Orienteringer formannskapet 20.02.2025
PS-16/2025	Godkjenning av protokoll



Sørreisa kommune

Saksframlegg

Vår ref. 24/27 - 9
Saksbehandler Nina Pedersen
Dato 02.12.2024

Saksnr. Utvalg
03/2025 Formannskapet

Møtedato
21.01.2025

Startlån - rapportering 2024

1. Kommunestyret tar rapportering av startlån til orientering.

Formannskapet 21.01.2025

Behandling

Korrigerings til saksframlegget: Det er gitt 26 avslag i 2024, og tildelt 19 915 000 i lån.

Votering nr 1 - Votering over forslag

Forslag: **Opprinnelig forslag**

For: 5 stemmer (100%) - AP 2, FRP 1, H 1, SP 1

Mot: 0 stemmer (0%)

FSK - 03/2025 Vedtak

1. Kommunestyret tar rapportering av startlån til orientering.

Kommunestyret vedtok 15.02.2022 i sak 08/22 "Vedtekter for startlån Sørreisa kommune". I pkt. 4 i vedtektene skal kommunedirektøren rapportere to ganger årlig, juni og desember, om status og statistikk på Startlån i Sørreisa kommune.

Målgruppen for startlån er;

- Den som har lav inntekt, og derfor ikke har mulighet til å spare opp egenkapital.
- Den som har barn, og som leier bolig og har behov for å stabilisere bosituasjonen raskt.
- Den som mottar varige trygdeytelser og som mangler egenkapital.

Med startlån kan det kjøpes en nøktern bolig som er egnet over tid, utbedring og tilpassing av bolig ved nedsatt funksjonsevne og refinansiere dyre lån hvis det er fare for å miste den eide boligen.

For å søke startlån må ikke søkeren ha norsk statsborgerskap for å få lån, men må ha gyldig oppholdstillatelse i Norge. Når søker har lovlig opphold i Norge, er kravene for å gi startlån i utgangspunktet det samme som ellers. Kommunen kan ikke stille absolutte krav til antall år søkeren har bodd i Norge, men må vurdere det individuelt i hver sak. Er søker arbeidsinnvandrер må det gjøres en ekstra vurdering, med hensyn til hvor lenge husstanden har tenkt å bli i Norge

Sørreisa kommune opplever økende etterspørsel på søknad om startlån ettersom private banker har krav som;

- minst 15 % egenandel eller kausjonist
- tilnærmet 100 % faste stilling/stillinger
- Ikke uføre i husholdningen(selv med høy egenkapital)

Status pr. 25.05.2024:

Det er mottatt 38 søknader på startlån hittil i år med følgende fordeling:

- 33 søknader om finansieringsbevis til kjøp av bolig
- 3 søknader om refinansiering for å unngå å miste bolig
- 2 søknader om overtakelse av bolig/startlån
- 0 søknader om lån til tilpasning/utbedring av bolig

Det er gitt tilsagn på startlån på til sammen 19.915.000,- og kr. 40.000,- i tilskudd til etablering, fordelt på 12 søknader. 10 av disse søknadene er gitt til barnefamilier.

Etter ønske fra Sørreisa pensjonistforening deltok kommunen på medlemsmøte i juni for å orienterte om muligheten å søke startlån til utbedring av bolig for å kunne fortsette å bo hjemme i egen bolig lengst mulig.

Søknadene er behandlet etter vedtekter vedtatt av Sørreisa kommunestyre 15.02.2022 i sak 08/22 og veileder startlån Husbanken.

Det ble gitt avslag på 30 søknader, med følgende avslagsgrunner;

- 3 søknader var ikke i målgruppen.
- 4 søknader fikk avslag grunnet ikke økonomi til å betjene lån/høyere gjeld.
- 19 søknader avslått på grunn av manglende startlånmidler for 2024. Disse søknadene er ikke behandlet om de er i målgruppen eller har økonomi til å betjene startlån.

Regnskap	
Startlånmidler 2024	15.000.000,-

Tildelt lån 2024	18.015.000,-
Utbetalt lån 2024	13.685.740,-
Utløpte tildelte lån	4.935.000,-
Rest lånemidler	-740

Finansieringsbeviset er gyldig i 3 måneder, med mulighet for søknad om forlengelse i 3 måneder. Tildelte startlån som er utløpt, blir tatt med i behandlingen videre.

Flere søkere finner ikke bolig, da enten prisen blir for høy i forhold til innvilget beløp og/eller lite tilgjengelige boliger på boligmarkedet.

Vurdering

- Det er mange som ønsker å etablere seg i Sørreisa, men det er lite tilgang på boliger (også på utleiemarkedet). Dette resulterer i høyere pris som igjen resulterer at flere ikke kommer inn på boligmarkedet..
- Private banker gir ikke delfinansiering med startlån som egenkapital, de krever 15% i egenkapital eller kausjonist. Dette gjelder alle lånesøkere, også de som har høy inntekt. Dette rammer nyutdannede som ønsker å etablere seg i Sørreisa.

Til medlemmene i representantskapet
i K-Sekretariatet IKS

Deres ref.:
Vår ref.: 1969/25/012/IJ

Saksbeh.: Inger Johansen
E-postadr.: inger@k-sek.no

Telefon: 91 35 19 94
Dato: 21.2.2025

REPRESENTANTSKAPSMØTE FREDAG 23. MAI 2025

Det orienteres herved om at det vil bli innkalt til møte i representantskapet i K-Sekretariatet IKS.

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø og nettmøte via Teams
Møtedato: Fredag 23. mai 2025
Tid: Kl. 11.00

Innkalling med sakliste og saker vil bli sendt ut i god tid før møtet.

I henhold til Lov om interkommunale selskap vil representantskapet i K-Sekretariatet ikke være beslutningsdyktig dersom ikke minst to tredjedeler av representantene (ev. valgte vararepresentanter) er til stede. Lovens § 6, 1. ledd er til hinder for en kommunes medlem i representantskapet som ikke møter, å gi et medlem fra en annen kommune fullmakt til å votere på sine vegne. ***Det er derfor viktig at representantene møter for at representantskapet skal være beslutningsdyktig.***

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet i god tid før møtet (e-post: inger@k-sek.no ev. tlf. 91 35 19 94).

Møtet i representantskapet vil bli avviklet digitalt og som fjernmøte (Microsoft Teams). For å avholde fjernmøte er vi avhengig av at alle har de tekniske forutsetningene for å kunne delta (datamaskin med nettilgang, kamera og mikrofon) og er fortrolig med bruken.

Dette til orientering.

Med vennlig hilsen

Inger Johansen
daglig leder

Postadresse:	Hovedkontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor
K-Sekretariatet IKS	Fylkeshuset	Postmottak	Ringv. 1	Rådhuset	Fylkeshuset
Postboks 6600	TROMSØ	9479 HARSTAD	9300 FINNSNES	8305 SVOLVÆR	8048 BODØ
9296 TROMSØ	Tlf. 91 69 18 42/ 45 96 04 75	Tlf. 48 03 83 83	Tlf. 91 35 19 94	Tlf. 95 10 90 02	Tlf. 91 36 09 38
www.k-sek.no	Org.nr. 988 064 920				

Representantskapets medlemmer:

<u>Navn</u>	<u>Kommune/fylkeskommune</u>
Vidar Langeland	Troms fylkeskommune
Ola Danielsen	Kvæfjord kommune
Jan Inge Hansen	Harstad kommune
Per-Inge Søreng	Senja kommune
Reidar M. Karlsen	Målselv kommune
Jan-Eirik Nordahl	Sørreisa kommune
Laila Monica Johannessen	Balsfjord kommune
Mona Benjaminsen	Karlsøy kommune
Matias Hogne Kjerstad	Tromsø kommune
Bernt Eirik Isaksen	Kåfjord kommune
Kai Petter Johansen	Kvænangen kommune
Eirik Larsen	Lyngen kommune
Hilde Nyvoll	Nordreisa kommune
Ørjan Albrigtsen	Skjervøy kommune
Jill Anita Olsborg Fagerli	Storfjord kommune
Rolf Hugo Eriksen	Bø kommune
Grete Ellingsen	Sortland kommune
Hugo Jacobsen	Lødingen kommune
Kjell-Børge Freiberg	Hadsel kommune
Sigve Bjørnar Hansen	Øksnes kommune
Raymond Johnsen	Ibestad kommune
Terje Bartholsen	Evenes kommune
Torgeir Selboe	Vågan kommune
Anne Sand	Vestvågøy kommune
Marit K. Refsvik Johansen	Flakstad kommune
Runhild Olsen	Moskenes kommune
Betrand Hardie	Værøy kommune
Elisabeth Mikalsen	Røst kommune
Sandra Tønne	Nordland fylkeskommune
Jan Olav Opdal	Narvik kommune
Robin Ridderseth	Tjeldsund kommune
Hege Rollmoen	Lavangen kommune
Malin T. Abrahamsen	Andøy kommune
Yngvar Mikkelsen	Gratangen kommune
Svein-Magne Forsgren	Salangen kommune
Marit Espenes	Dyrøy kommune
Ole Helge Engmo	Bardu kommune

Medlemmer av representantskapet

INFORMASJON OM MØTE I REPRESENTANTSKAPET TIL KOMREV NORD IKS

Det informeres om at representantskapsmøte i KomRev NORD IKS vil bli avholdt på følgende sted og dato:

Fredag 9. mai 2025 kl. 1100-1500

Møtested: Scandic Ishavshotel, Tromsø

Det vil også være mulig å delta via Teams.

Vi gjør oppmerksom på at sakspapirene vil bli sendt ut ca. 3 uker før møtet avholdes.

Skriftlig påmelding til møtet sendes:

- KomRev NORD, Sjøgata 3, 9405 HARSTAD eller
- e-post: post@komrevnord.no

Tromsø, 20.02.2025

Mvh
Leder representantskapet



Louis S. Edvardsen

Kopi:
Deltakerkommunene v/ordførere
Kontrollutvalgene ved sekretariatene



Påmelding til representantskapsmøte i KomRev NORD IKS

Jeg melder meg på til å delta i representantskapsmøtet

☐

Deltakelse fysisk i Tromsø

☐

Deltakelse via Teams

For _____ kommune

Dato:

Underskrift

E-post (bruk blokkbokstaver)

Telefonnummer (mobil)



Utvalg: Kontrollutvalget i Sørreisa kommune	Saksnummer: 10/2025	Møtedato: 5.3.2025	Saksbehandler: Bjørn H. Wikasteen
--	-------------------------------	------------------------------	---

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saksutredning:

Kontrollutvalget kan ta opp saker utenom sakslisten som meldes inn ved møtes begynnelse.

Tromsø, 8.2.2025



Bjørn H. Wikasteen
Seniorrådgiver