



Medlemmene i kontrollutvalget i Troms fylkeskommune
Varamedlem Charlotte Espejord
Fylkesordføreren
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksen
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisorer Margrete Mjølhus Kleiven/Astrid Indrebø

Deres ref.:	Saksbeh.:	Telefon:	Dato:
Vår ref.: 16/24/439.5.1/AH	E-postadr.: Audun Haugan audun@k-sek.no	91 69 18 42	22.03.2024

TROMS FYLKESKOMMUNE - INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Det innkalles med dette til møte i kontrollutvalget i Troms fylkeskommune.

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø, møterom Griffen, 5. etasje (gml. fylkesrådssal)
Møtedato: Onsdag 3. april 2024
Tid: Kl. 10.30

Vedlagt følger sakliste og saksdokumenter.

Jeg ber om at eventuelle forfall meldes til sekretariatet så snart som mulig slik at varamedlemmer kan innkalles.

Kontrollutvalgets leder har meldt forfall til møtet og varamedlem Charlotte Espejord innkalles i hans sted.

Med vennlig hilsen

Audun Haugan
seniorrådgiver

Gjenpart med sakliste/saksdokumenter (kun e-post):

- fylkeskommunedirektør Camilla Bjørn
- 1. varamedlemmer

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ www.k-sek.no	Hovedkontor: Fylkeshuset TROMSØ Tlf. 77 78 80 43 Org.nr. 988 064 920	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 77 02 61 66	Avdelingskontor: Ringv. 1 9300 FINNSNES Tlf. 91 35 19 94	Avdelingskontor: Rådhuset 8305 SVOLVÆR Tlf. 95 10 90 02	Avdelingskontor: Fylkeshuset 8048 BODØ Tlf. 91 36 09 38
--	---	---	--	---	---



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune
Møtedato: Onsdag 3. april 2024
Tid: Kl. 10.30
Møtested: Fylkeshuset i Tromsø, møterom Griffen, 5. etasje (gml. fylkesrådssal)

Saknr	Tittel	Unntatt off.
17/2024	Godkjenning av protokollen fra møte 21.02.2024	
18/2024	Forvaltningsrevisjonsprosjekt om frafall i videregående opplæring - prosjektskisse	
19/2024	Forvaltningsrevisjonsprosjekt om nærings- og utviklingsarbeid - prosjektskisse	
20/2024	Utsatt sak: deltakelse på generalforsamlinger og representantskapsmøter.	
21/2024	Referatsaker	
22/2024	Drøftingssaker – eventuelt	



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 17/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 21.02.2024

Innstilling til vedtak:

Protokollen fra møte 21.02.2024 godkjennes.

Saken gjelder:

Protokoll fra forrige møte.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg: Protokollen fra møte 21.02.2024

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Protokollen fra møte 21.02.2024 gjennomgås og godkjennes.

Tromsø, den 22. mars 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø – møterom 6

Møtedato: 21.02.2024

Varighet: 10.30 – 13.45

Møteleder: Tom Erik Forså

Sekretærer: Audun Haugan og Inger Johansen

Faste medlemmer

Tom Erik Forså (FRP) – leder

Knut Werner Hansen (AP)- nestleder

Christine Bertheussen Killie (H)

Sylvi Pedersen Vatne (Nordkalottfolket)

Tom Are Nylund (INP)

Varamedlemmer

1. Charlotte Espejord (FRP)
2. Kenneth Hansen (FRP)
3. Cato Marstrøm-Skare (FRP)

Gavin Tanguay (MDG)

Håvard Kyvik Gulliksen (H)

1. Hilde Lange (SV)
2. Reinaldo Montalvao (SV)
3. Astrid Løkholm-Båtnes (SV)

1. Kel Hoftaniska (Rødt)
2. Anne Margrethe Eneberg (SP)
3. Hanne Braathen (SP)

Fra utvalget møte:

Tom Erik Forså	Fast medlem
Knut Werner Hansen	Fast medlem
Christine Bertheussen Killie	Fast medlem

Forfall:

Sylvi Pedersen Vatne og Tom Are Nylund. Varamedlemmer kunne ikke stille.

Fra Troms fylkeskommune møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø.
Forvaltningsrevisor Olga Jaros.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan
Daglig leder Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
10/2024	Godkjenning av protokollen fra møte 25.01.2024	
11/2024	Forvaltningsrevisjonsrapport: Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten	
12/2024	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt	
13/2024	Kontrollutvalgets deltakelse på generalforsamlinger m.v.	
14/2024	Kontrollutvalgets enhetsbesøk	
15/2024	Referatsaker	
16/2024	Drøftingssaker – eventuelt	

Sak 10/2024**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 25.01.2024****Innstilling:**

Protokollen fra møte 25.01.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 25.01.2024 godkjennes.

Sak 11/2024**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT: KVALITET OG RESSURSBRUK I
TANNHELSETJENESTEN****Innstilling:**

Kontrollutvalget rår fylkestinget om å treffe følgende vedtak:

1. Fylkestinget viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten» fra KomRev Nord IKS datert 23.01.2024.
2. Fylkestinget registrerer at fylkeskommunen gjennomgående forvalter tannhelsetjenestene på en god måte og i samsvar med de regler og anbefalinger som gjelder.
3. Fylkestinget registrerer også at det er funnet visse forbedringspunkter og ber fylkesdirektøren å følge opp revisors anbefalinger, som er å:
 - Vurdere tiltak for å få bedre oversikt over pasientgrunnlaget til eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie
 - Arbeide for å inngå overordnede samarbeidsavtaler med kommunene (som danner grunnlag for avtaler med underliggende enheter)
 - Vurdere tiltak for hvordan overordnet nivå kan få bedre oversikt over inngåtte samarbeidsavtaler
 - Vurdere tiltak for hvordan overordnet nivå bedre kan følge opp arbeidet med samarbeidsavtaler
 - Vurdere om etablert praksis for oppfølging av barn og unge som ikke møter til avtalt time, er god nok
4. Fylkestinget ber fylkesdirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget over de tiltak som er truffet for å følge opp anbefalingene. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. juni 2024.

Behandling:

Revisorene fra KomRev Nord IKS presenterte rapporten og svarte på spørsmål fra medlemmene.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget rår fylkestinget om å treffe følgende vedtak:

1. *Fylkestinget viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten» fra KomRev Nord IKS datert 23.01.2024.*
2. *Fylkestinget registrerer at tannhelsetjenestene i den tidligere fylkeskommunen gjennomgående har vært forvaltet på en god måte og i samsvar med de regler og anbefalinger som gjelder.*
3. *Fylkestinget registrerer også at det er funnet visse forbedringspunkter og ber fylkesdirektøren å sikre at revisors anbefalinger følges opp i Troms fylkeskommune ved å:*
 - *sikre oversikt over pasientgrunnlaget til eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie.*
 - *inngå overordnede samarbeidsavtaler med kommunene (som danner grunnlag for avtaler med underliggende enheter).*
 - *sørge for at overordnet nivå får oversikt over inngåtte samarbeidsavtaler.*
 - *sørge for at overordnet nivå følger opp arbeidet med samarbeidsavtaler.*
 - *vurdere om etablert praksis for oppfølging av barn og unge som ikke møter til avtalt time, er god nok.*
4. *Fylkestinget ber fylkesdirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget over de tiltak som er truffet for å følge opp anbefalingene. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. juni 2024.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rår fylkestinget om å treffe følgende vedtak:

1. Fylkestinget viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten» fra KomRev Nord IKS datert 23.01.2024.
2. Fylkestinget registrerer at tannhelsetjenestene i den tidligere fylkeskommunen gjennomgående har vært forvaltet på en god måte og i samsvar med de regler og anbefalinger som gjelder.
3. Fylkestinget registrerer også at det er funnet visse forbedringspunkter og ber fylkesdirektøren å sikre at revisors anbefalinger følges opp i Troms fylkeskommune ved å:
 - sikre oversikt over pasientgrunnlaget til eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie.
 - inngå overordnede samarbeidsavtaler med kommunene (som danner grunnlag for avtaler med underliggende enheter).
 - sørge for at overordnet nivå får oversikt over inngåtte samarbeidsavtaler.
 - sørge for at overordnet nivå følger opp arbeidet med samarbeidsavtaler.

- vurdere om etablert praksis for oppfølging av barn og unge som ikke møter til avtalt time, er god nok.
4. Fylkestinget ber fylkesdirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget over de tiltak som er truffet for å følge opp anbefalingene. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. juni 2024.

Utskrift av vedtak sendt 28.02.2024 til:

- fylkesordfører

Sak 12/2024

BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

Innstilling:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt. Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller begge prosjektene som er foreslått, da slik at undersøkelsene av tilskudd også innbefatter Troms Kraft Holding AS.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller begge prosjektene som er foreslått, da slik at undersøkelsene av tilskudd også innbefatter Troms Kraft Holding AS.

Utskrift av vedtak sendt 28.02.2024 til:

- oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 13/2024

KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGER M.V.

Innstilling:

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Behandling:

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 14/2024

KONTROLLUTVALGETS ENHETSBESØK

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar utkastet til «Retningslinjer for kontrollutvalgets etatsbesøk» og «Plan for enhetsbesøk for kontrollutvalget i Troms fylkeskommune».
2. Kontrollutvalget vedtar å besøke følgende enheter i 2024:
 - a. *(fastsettes i møtet)*

Behandling:

Punkt 5 i retningslinjene om dokumentasjon strykes.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar utkastet til «Retningslinjer for kontrollutvalgets etatsbesøk» og «Plan for enhetsbesøk for kontrollutvalget i Troms fylkeskommune» med den presisering som fremkom i møtet.*
2. *Kontrollutvalget vedtar å besøke følgende enheter i 2024:*
 - a. *Troms fylkestrafikk*

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar utkastet til «Retningslinjer for kontrollutvalgets etatsbesøk» og «Plan for enhetsbesøk for kontrollutvalget i Troms fylkeskommune» med den presisering som fremkom i møtet.
2. Kontrollutvalget vedtar å besøke følgende enheter i 2024:
 - a. Troms fylkestrafikk

Sak 15/2024

REFERATSAKER

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Medlem Bertheussen Killie orienterte fra Kontrollutvalgskonferansen 2024.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 16/2024
EVENTUELT

Innstilling:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Leder orienterte om kontakten med fylkeskommunen om reiseregninger og møtegodtgjørelser.

Sekretariatet tok opp reglene for bærbar PC og bestilling avventes til etter fylkestingets møte i mars.

Saken avstedkom ikke noe vedtak.



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 18/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM FRAFALL I VIDEREGÅENDE OPPLÆRING - PROSJEKTSKISSE

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra KomRev Nord IKS av 15.03.2024 og ber revisor om å iverksette revisjonen.

Saken gjelder:

Behandling av prosjektskisse – forvaltningsrevisjon av frafall i videregående skole.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Prosjektskisse fra KomRev Nord IKS datert 15.03.2024

B: Referanser:

- Kontrollutvalgssak 12/2024

Saksutredning:

1. BAKGRUNN

Kontrollutvalget bestilte i møte 21.02.2024 – under sak 12/2024 – en forvaltningsrevisjon rettet mot frafall i videregående opplæring. Bestillingen skjedde på bakgrunn av et bestillingsskjema, hvor følgende problemstillinger var skissert:

- 1. Foreta en kartlegging av frafall i videregående skole i Troms, bl.a med sikte på hvilke faktorer som påvirker omfanget av frafall.*
- 2. Undersøke og beskrive hvordan de ulike videregående skoler i Troms arbeider med sikte på å begrense frafall, herunder hvordan de videregående skolene benytter rutiner og samhandling i arbeidet for å begrense frafallet.*
- 3. Vurdere arbeidsformer og rutiner i de videregående skolene i Troms sett i forhold til tilgjengelig kunnskap og målsetningen om å redusere frafallet i videregående opplæring.*

4. På bakgrunn av innhentet informasjon fra skolene - og øvrig kunnskap - vurdere endringer i rutiner, oppfølging, organisering på sentralt, faglig hold i fylkeskommunen.

2. PROSJEKTSKISSEN

KomRev Nord IKS har fremlagt en overordnet prosjektskisse for revisjonen, som angir formål, arbeidsbeskrivelse, problemstillinger, revisjonskriterier og metode. Sekretariatet viser til den vedlagte prosjektskissen for nærmere beskrivelse.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor angir at følgende problemstillinger vil bli vurdert:

1. Beskrivelse av gjennomføring og frafall i videregående skoler i Troms, herunder hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall.
2. Har Troms fylkeskommune etablert rutiner/systemer som skal bidra til å begrense frafall?
3. Beskrivelse av hvordan Troms fylkeskommune og de videregående skolene arbeider for å begrense frafallet (vurdert opp mot eventuelle rutiner under problemstilling 2 dersom det finnes)
4. Hvordan er Oppfølgingstjenesten (OT) involvert i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring?

Problemstillingene som er beskrevet av revisor er ikke samsvarende med bestillingen. Revisor har gitt følgende forklaring på avviket:

Problemstilling 1 er innholdsmessig uendret fra bestillingsskjemaet. Under denne problemstillingen vil vi kartlegge omfanget av frafallet ved de videregående skolene i Troms fylkeskommune og hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall ved disse skolene. Kontrollutvalgets innspill om undersøkelse av sammenheng mellom grunnskolepoeng og frafall i videregående skole vil dekkes av denne problemstillingen, så langt det lar seg undersøke.

Problemstilling 2 omhandler rutiner og systemer for å begrense frafall. Her vil vi undersøke hvorvidt Troms fylkeskommune har etablert overordnede rutiner/systemer. Vi vil også undersøke om den enkelte skole har etablert egne rutiner/systemer for dette arbeidet.

Problemstilling 3 omhandler det faktiske arbeidet i fylkeskommunen og ved skolene for å begrense frafall. Disse to problemstillingene er tenkt å dekke bestillingsforslagets problemstilling 2.

Problemstilling 4 gjelder Oppfølgingstjenestens involvering i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring. Det følger av sentralt regelverk at formålet med opplæringstjenesten er å sørge for at all ungdom i målgruppa får tilbud om opplæring, arbeid, andre kompetansefremmende tiltak eller en kombinasjon av disse. Målgruppa for oppfølgingstjenesten er ungdom som er omfattet av den lovfestede retten til videregående opplæring, og som det aktuelle skoleåret ikke har søkt eller tatt imot elev – eller læreplass, har avbrutt slik opplæring, ikke er i arbeid eller har tapt retten som følge av vedtak om bortvisning eller som følge av vedtak om heving av lærekontrakt eller opplæringskontrakt. Elever som avbryter opplæringen er altså i målgruppa til Oppfølgingstjenesten. Det følger også av sentralt regelverk at Oppfølgingstjenesten kan bistå i arbeidet med å redusere frafallet i videregående opplæring gjennom samarbeid med grunnskole og videregående opplæring. Kontrollutvalgets innspill om undersøkelse av hvorvidt og eventuelt hvordan Oppfølgingstjenesten jobber opp mot grunnskolene vil dekkes av denne problemstillingen.

Bestillingsforslagets problemstilling 3 og 4 omhandler vurderinger av blant annet arbeidsformer og rutiner. Dette vil dekkes gjennom vurderinger vi gjør under de ovennevnte problemstillingene, såfremt vi kan utlede revisjonskriterier. Det er i sentralt regelverk ikke konkrete krav til hvordan fylkeskommunen skal arbeide med frafall i videregående opplæring. Det er som nevnt krav til Oppfølgingstjenesten og det er flere andre krav som har relevans, blant annet arbeid med kvalitetsutvikling. Dersom fylkeskommunen selv har fastsatt rutiner/systemer for arbeidet med frafall, vil disse være relevante å ta utgangspunkt i. Dette vil vi kartlegge gjennom innledende dialog med fylkeskommunen etter kontrollutvalgets behandling av denne prosjektskissen. Om vi med bakgrunn i informasjonen fra Troms fylkeskommune anser det hensiktsmessig å gjøre endringer i problemstillingene, kommer vi tilbake til kontrollutvalget med informasjon om det.

Det er angitt at prosjektet vil ferdigstilles i slutten av 2024 og forventet ressursbruk er angitt til 500 timer.

3. SEKRETARIATETS VURDERING

I bestillingsskjemaet punkt 3 og 4 lå det en evaluering av fylkeskommunens rutiner og hvilke forslag til eventuelle forbedringer som kunne utledes. Revisors forslag i punkt 3 og 4 er mer av beskrivende art.

Revisor opplyser imidlertid at bestillingsforslagets problemstilling 3 og 4 vil dekkes «*såfremt vi kan utlede revisjonskriterier. Det er i sentralt regelverk ikke konkrete krav til hvordan fylkeskommunen skal arbeide med frafall i videregående opplæring. Det er som nevnt krav til Oppfølgingstjenesten og det er flere andre krav som har relevans, blant annet arbeid med kvalitetsutvikling. Dersom fylkeskommunen selv har fastsatt rutiner/systemer for arbeidet med frafall, vil disse være relevante å ta utgangspunkt i.*»

Formålet med punkt 3 og 4 i bestillingsskjemaet var å få en vurdering av rutinene, også eventuelt opp mot anbefalinger og tilgjengelig kunnskap, da det er foretatt mye arbeid på området. Mulig dette dekkes av en vurdering av arbeidet med «kvalitetsutvikling», men fremstår noe uklart. Gitt at frafallet er stort, fylkeskommunen har rutiner for å motvirke dette og rutinene følges; er det noe i rutinene som bør forbedres? Sekretariatet er noe usikker på om dette vil besvares/kan besvares i rapporten.

Revisor vil møte i utvalget og dette kan avklares i dialogen i møtet. Sekretariatet innstiller imidlertid på at prosjektet iverksettes i samsvar med skissen.

Tromsø, den 22. mars 2024



Audun Haugan
seniorrådgiver

Prosjekttittel: Gjennomføring og frafall i videregående opplæring

Kommune: Troms fylkeskommune

Bakgrunn: Forvaltningsrevisjon om gjennomføring og frafall i videregående opplæring inngikk i plan for forvaltningsrevisjon i tidligere Troms og Finnmark fylkeskommune, men ble ikke bestilt. Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune vedtok i sak 12/2024 å bestille forvaltningsrevisjon med dette temaet i Troms fylkeskommune. I bestillingen fra kontrollutvalget i Troms fylkeskommune inngikk følgende forslag til problemstillinger:

- 1. Foreta en kartlegging av frafall i videregående skole i Troms, bl.a. med sikte på hvilke faktorer som påvirker omfanget av frafall*
- 2. Undersøke og beskrive hvordan de ulike videregående skoler i Troms arbeider med sikte på å begrense frafall, herunder hvordan de videregående skolene benytter rutiner og samhandling i arbeidet for å begrense frafallet.*
- 3. Vurdere arbeidsformer og rutiner i de videregående skolene i Troms sett i forhold til tilgjengelig kunnskap og målsetningen om å redusere frafallet i videregående opplæring.*
- 4. På bakgrunn av innhentet informasjon fra skolene – og øvrig kunnskap – vurdere endringer i rutiner, oppfølging, organisering på sentralt, faglig hold i fylkeskommunen.*

Under behandlingen av sak 12/2024 ga kontrollutvalget også innspill til hva som er ønskelig at inngår i forvaltningsrevisjonen.

Prosjektleder: Marianne Frostad Nilsen

**Oppdragsansvarlig
forvaltningsrevisor:** Astrid Indrebø

Formål:

Formålet er å kartlegge omfang og viktige faktorer for frafall, hvordan det arbeides med frafall i fylkeskommunen og om det er forbedringspunkter som kan redusere frafallet.

Arbeidsbeskrivelse:

Etter at kontrollutvalget har behandlet den overordnede prosjektskissen, sender vi brev om oppstart av forvaltningsrevisjonen til Troms fylkeskommune v/fylkeskommunedirektør. Vi ber om å få oppnevnt en kontaktperson i administrasjonen som vi kan forholde oss til underveis i gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen. Vi avholder oppstartsmøte med kontaktpersonen og eventuelle andre i fylkeskommunen. I dette møtet orienterer vi nærmere om forvaltningsrevisjonen, hva som skal undersøkes og hvordan vi vil undersøke det.

Vi innhenter den informasjonen vi anser nødvendig for å besvare problemstillingene. Parallelt med dette skriver vi rapporten.

Utkast til rapport med våre beskrivelser av faktagrunnlaget oversendes fylkeskommunen for gjennomgang. Vi gjør endringer i rapporten dersom tilbakemeldingene fra fylkeskommunen tilsier at det er behov for det. Deretter vi innarbeider våre oppsummeringer, vurderinger og konklusjoner og oversender rapportutkast til fylkeskommunedirektør til uttalelse. Eventuell uttalelse vil inntas i rapporten. Endelig rapport med eventuelle anbefalinger til fylkeskommunen oversendes kontrollutvalgets sekretariat for behandling i kontrollutvalget.

Problemstillinger (arbeidstittel):

1. Beskrivelse av gjennomføring og frafall i videregående skoler i Troms, herunder hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall
2. Har Troms fylkeskommune etablert rutiner/systemer som skal bidra til å begrense frafall?
3. Beskrivelse av hvordan Troms fylkeskommune og de videregående skolene arbeider for å begrense frafallet (vurdert opp mot eventuelle rutiner under problemstilling 2 dersom det finnes)
4. Hvordan er Oppfølgingstjenesten (OT) involvert i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring?

Problemstillingene er noe omformulert sammenholdt med bestillingsskjema. Vi har i utformingen av problemstillinger også hensyntatt kontrollutvalgets innspill under sak 12/2024.

Problemstilling 1 er innholdsmessig uendret fra bestillingsskjemaet. Under denne problemstillingen vil vi kartlegge omfanget av frafallet ved de videregående skolene i Troms fylkeskommune og hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall ved disse skolene. Kontrollutvalgets innspill om undersøkelse av sammenheng mellom grunnskolepoeng og frafall i videregående skole vil dekkes av denne problemstillingen, så langt det lar seg undersøke.

Problemstilling 2 omhandler rutiner og systemer for å begrense frafall. Her vil vi undersøke hvorvidt Troms fylkeskommune har etablert overordnede rutiner/systemer. Vi vil også undersøke om den enkelte skole har etablert egne rutiner/systemer for dette arbeidet. **Problemstilling 3** omhandler det faktiske arbeidet i fylkeskommunen og ved skolene for å begrense frafall. Disse to problemstillingene er tenkt å dekke bestillingsforslagets problemstilling 2.

Problemstilling 4 gjelder Oppfølgingstjenestens involvering i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring. Det følger av sentralt regelverk at formålet med opplæringstjenesten er å sørge for at all ungdom i målgruppa får tilbud om opplæring, arbeid, andre kompetansefremmende tiltak eller en kombinasjon av disse. Målgruppa for oppfølgingstjenesten er ungdom som er omfattet av den lovfestede retten til videregående opplæring, og som det aktuelle skoleåret ikke har søkt eller tatt imot elev – eller lære plass, har avbrutt slik opplæring, ikke er i arbeid eller har tapt retten som følge av vedtak om bortvising eller som følge av vedtak om heving av lærekontrakt eller opplæringskontrakt. Elever som avbryter opplæringen er altså i målgruppa til Oppfølgingstjenesten. Det følger også av sentralt regelverk at Oppfølgingstjenesten kan bistå i arbeidet med å redusere frafallet i videregående opplæring gjennom samarbeid med grunnskole og videregående opplæring. Kontrollutvalgets innspill om undersøkelse av hvorvidt og eventuelt hvordan Oppfølgingstjenesten jobber opp mot grunnskolene vil dekkes av denne problemstillingen.

Bestillingsforslagets problemstilling 3 og 4 omhandler vurderinger av blant annet arbeidsformer og rutiner. Dette vil dekkes gjennom vurderinger vi gjør under de ovennevnte problemstillingene, såfremt vi kan utlede revisjonskriterier. Det er i sentralt regelverk ikke konkrete krav til hvordan fylkeskommunen skal arbeide med frafall i videregående opplæring. Det er som nevnt krav til

Oppfølgingstjenesten og det er flere andre krav som har relevans, blant annet arbeid med kvalitetsutvikling. Dersom fylkeskommunen selv har fastsatt rutiner/systemer for arbeidet med frafall, vil disse være relevante å ta utgangspunkt i. Dette vil vi kartlegge gjennom innledende dialog med fylkeskommunen etter kontrollutvalgets behandling av denne prosjektskissen. Om vi med bakgrunn i informasjonen fra Troms fylkeskommune anser det hensiktsmessig å gjøre endringer i problemstillingene, kommer vi tilbake til kontrollutvalget med informasjon om det.

Revisjonskriterier (foreløpige):

Revisjonskriterier er krav, normer og/eller standarder som praksisen på det reviderte området skal vurderes i forhold til. Problemstilling 1 er deskriptivt formulert og ikke relevant å utlede revisjonskriterier for.

Som redegjort for, har det betydning hvorvidt fylkeskommunen har egne planer, rutiner og systemer på området. Vi har derfor behov for informasjon fra fylkeskommunen før vi kan avgjøre hva som vil være relevante revisjonskriterier.

Kilder som per nå er aktuelle å utlede revisjonskriterier fra:

- Opplæringsloven
- Forskrift til opplæringsloven
- Troms fylkeskommunes egne planer, rutiner, systemer
- Eventuelle politiske vedtak gjeldende for Troms fylkeskommune

Dersom fylkeskommunen ikke har egne føringer på området, kan det være relevant å utlede såkalte «beste-praksis»-kriterier. Slike revisjonskriterier er basert på veiledere, anerkjent teori e.l., som fylkeskommunen er anbefalt å følge, men ikke må følge.

Revisjonskriterier konkretiseres og bearbeides etter hvert som revisor framskaffer informasjon i prosjektet. Vi vil vurdere nærmere hva som er relevante kilder for revisjonskriterier når vi har innledet dialogen med fylkeskommunen.

Metode:

For å besvare problemstillingene vil vi innhente og gjennomgå relevant dokumentasjon (dokumentanalyse), innhente og oppsummere statistikk for gjennomføring og frafall og innhente opplysninger fra fylkeskommunen/skolene om årsaker til frafall og hvordan det arbeides med å begrense frafall. Det kan også være relevant å innhente informasjon utenfor fylkeskommunen, eksempelvis fra andre instanser fylkeskommunen samarbeider med eller elever.

Undersøkelsene vil gjelde alle de fylkeskommunale skolene i Troms.

Prosjektstart:

April 2024

Forventet ressursbruk:	Forventet ferdigstillelse¹:
500 timer	Ultimo 2024

Kritiske faktorer:

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

Dato: 15.3.2024

Sign: Astrid Indrebø

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



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 19/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM NÆRINGS- OG
UTVIKLINGSARBEID - PROSJEKTSKISSE**

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra KomRev Nord IKS av 15.03.2024 og ber revisor om å iverksette revisjonen.

Saken gjelder:

Behandling av prosjektskisse – nærings- og utviklingsarbeid i fylkeskommunen – tilskuddsordninger.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Prosjektskisse fra KomRev Nord IKS datert 15.03.2024

B: Referanser:

- Kontrollutvalgssak 12/2024

Saksutredning:

1. BAKGRUNN

Kontrollutvalget bestilte i møte 21.02.2024 – under sak 12/2024 – en forvaltningsrevisjon rettet mot nærings- og utviklingsarbeid i kommunen.

I bestillingsskjemaet var følgende problemstillinger skissert:

- 1. Er det utarbeidet tilfredsstillende regler/retningslinjer og rutiner for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?*
- 2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?*
- 3. Sikrer Troms fylkeskommune at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering til fylkeskommunen?*

Det var i kontrollutvalgets vedtak presisert at prosjektet også bør omfatte tilskudd ytt gjennom Troms Kraft Holding AS.

2. PROSJEKTSKISSEN

KomRev Nord IKS har fremlagt en overordnet prosjektskisse for revisjonen, som angir formål, arbeidsbeskrivelse, problemstillinger, revisjonskriterier og metode. Sekretariatet viser til den vedlagte prosjektskissen for nærmere beskrivelse.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor angir at følgende problemstillinger vil bli vurdert:

Troms fylkeskommune

Beskrivelse av tilskuddsordninger i Troms fylkeskommune herunder særskilt tilskuddordningene som ligger under næringssetaten.

- 1. Hvilke rutiner og retningslinjer har Troms fylkeskommune for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?*
- 2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?*
- 3. Sikrer Troms fylkeskommune at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering?*

Troms Kraft Holding AS

- 1. Hvilke rutiner og retningslinjer har Troms Kraft Holding AS for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?*
- 2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?*
- 3. Sikrer Troms Kraft Holding AS at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering?*

Det er angitt at prosjektet vil ferdigstilles i slutten av 2024 og forventet ressursbruk er angitt til 500-600 timer.

3. SEKRETARIATETS VURDERING

Problemstillingene i prosjektskissen samsvarer med bestillingsskjemaet og undersøkelsene vil omfatte tildelingene fra Troms Kraft Holding AS.

Sekretariatet har ingen særskilte merknader og innstiller på at prosjektet iverksettes i samsvar med skissen.

Tromsø, den 22. mars 2024



Audun Haugan
seniorrådgiver

Prosjekttittel: Nærings- og utviklingsarbeid herunder forvaltning av tilskuddsordninger

Fylkeskommune: Troms

Bakgrunn: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune vedtok i sak 12/24 å bestille en forvaltningsrevisjon om nærings- og utviklingsarbeid, herunder forvaltning av tilskuddsordninger. Et prosjekt med nevnte tema inngikk i plan for forvaltningsrevisjon som gjaldt for Troms og Finnmark fylkeskommune, men ble ikke bestilt. I bestillingen fra kontrollutvalget i Troms fylkeskommune inngår følgende forslag til problemstillinger:

1. Er det utarbeidet tilfredsstillende regler/retningslinjer og rutiner for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?
2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?
3. Sikrer Troms fylkeskommune at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering til fylkeskommunen?

I sak om bestilling fremkommer at forvaltningsrevisjonen som utgangspunkt bør omfatte tilskudd ytt av fylkeskommunen, men at kontrollutvalget bør drøfte om også tildelinger fra Troms Kraft Holding AS skal omfattes.

Troms fylkeskommune har flere tilskuddsordninger sortert etter fylkeskommunens ulike sektorer. Det er på fylkeskommunens nettsider oversikt over 42 ulike tilskuddsordninger. Det er de næringsrettede ordningene som hovedsakelig er vist til i planen for forvaltningsrevisjon, og det er vist til i bestillingen.

I denne overordnede prosjektskissen er KomRev NORD sitt forslag til innretning på forvaltningsrevisjonen. Vi foreslår at undersøkelsen retter seg mot næringsstatens tilskuddsordninger. I tråd med kontrollutvalgets vedtak i sak 12/24 foreslår vi også at undersøkelsene innbefatter tilskudd som Troms Kraft Holding AS innvilger.

Prosjektleder: Olga Jaros

**Oppdragsansvarlig
forvaltningsrevisor:** Margrete Mjølhus Kleiven

Formål:

Kontrollutvalgets formål er å sikre at tildelingen av midler fra fylkeskommunen skjer på en forsvarlig og forutberegnelig måte, i henhold til gjeldende bestemmelser og at det skjer en etterkontroll av tildelte midler, som sikrer at de blir brukt til formålet.

Arbeidsbeskrivelse:

Etter at kontrollutvalget har behandlet den overordnede prosjektskissen, sender vi brev om oppstart av forvaltningsrevisjonen til Troms fylkeskommune v/fylkeskommunedirektør. Vi sender også brev om oppstart til Troms Kraft Holding AS. Vi ber om å få oppnevnt kontaktperson(er) som vi kan forholde oss til underveis i gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen. Vi avholder oppstartsmøter og vi innhenter den informasjonen vi anser nødvendig for å besvare problemstillingene. Parallelt med dette skriver vi rapporten.

Før oppstart av denne forvaltningsrevisjonen er revisors kjennskap til tilskuddsordningene basert på den informasjonen som er offentlig tilgjengelig via fylkeskommunens nettsider. Dersom vi etter oppstart av forvaltningsrevisjonen får informasjon om ordningene eller forvaltningen av ordningene som tilsier at det bør gjøres endring i problemstillinger eller utvalg av ordninger for undersøkelse, gir vi kontrollutvalget beskjed.

Når vi har et utkast til rapport med beskrivelser av faktagrunnlaget oversendes dette fylkeskommunen og selskapet for gjennomgang. Vi gjør endringer i rapporten dersom tilbakemeldingene vi får tilsier at det er behov for det. Deretter innarbeider vi våre oppsummeringer, vurderinger og konklusjoner og oversender rapportutkast til fylkeskommunedirektør og selskapet for uttalelse. Eventuelle uttalelser vil inntas i rapporten. Endelig rapport med eventuelle anbefalinger oversendes kontrollutvalgets sekretariat for behandling i kontrollutvalget.

Problemstillinger (arbeidstittel):

KomRev NORDs forslag til problemstillinger er relativt likelydende med problemstillingene foreslått av kontrollutvalget i sak 12/24. Siden Troms Kraft Holding AS er organisert som eget rettssubjekt utenfor Troms fylkeskommunes egen organisasjon, foreslår vi egne problemstillinger for undersøkelsen som retter seg mot tilskuddsforvaltningen som selskapet gjør.

Troms fylkeskommune

Beskrivelse av tilskuddsordninger i Troms fylkeskommune herunder særskilt tilskuddordningene som ligger under næringssetaten.

1. Hvilke rutiner og retningslinjer har Troms fylkeskommune for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?
2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?
3. Sikrer Troms fylkeskommune at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering?

Ifølge fylkeskommunens nettsider er det åtte tilskuddsordninger som er sortert under temaet næringsutvikling. Dersom undersøkelsen avgrenses til å gjelde næringsrettede tilskudd, kan revisor undersøke samtlige av disse tilskuddsordningene. Som vedlegg til denne prosjektskissen

er oversikt over alle tilskuddsordninger listet opp på fylkeskommunens nettsider. Dersom det er konkrete ordninger kontrollutvalget ønsker undersøkt kan vi inkludere de.

Troms Kraft Holding AS

1. Hvilke rutiner og retningslinjer har Troms Kraft Holding AS for tildeling av tilskudd til private og offentlige institusjoner?
2. Blir tilskuddene gitt i tråd med reglene/retningslinjene og formålet med ordningen?
3. Sikrer Troms Kraft Holding AS at tilskuddene blir disponert etter formålet gjennom oppfølging og tilbakerapportering?

På selskapets nettsider er det listet opp hvem som har fått tildelt tilskudd fra Troms Kraft Holding AS. I vedlegg til denne prosjektskissen har vi satt inn informasjon om hvilke tilskudd som styret i selskapet har innvilget. Revisor kan undersøke samtlige tildelte tilskudd.

Revisjonskriterier (foreløpige):

Revisjonskriterier er krav, normer og/eller standarder som praksisen på det reviderte området skal vurderes i forhold til. Troms fylkeskommune er i behandlingen av søknader om tilskudd underlagt saksbehandlingsreglene i forvaltningsloven. På Troms Holding AS sine nettsider om tilskuddsordningen fremkommer det at avgjørelser om tilskudd ikke regnes som enkeltvedtak etter forvaltningsloven, og at Troms Holding AS ikke er underlagt forvaltningsloven.

Hver av tilskuddsordningene vil være underlagt særskilte regler og retningslinjer som angir blant annet formål, hvem som kan søke støtte, krav til dokumentasjon fra søker, om søknadsbehandling, om tilskuddsmottakers plikter og om utbetaling. Hvilke regler og retningslinjer – som vi dermed utleder revisjonskriterier fra for den enkelte tilskuddsordning – vil vi få oversikt over når vi har igangsatt forvaltningsrevisjonen.

Revisjonskriterier blir derfor konkretisert og bearbeidet etter hvert som revisor framskaffer informasjon i prosjektet.

Metode:

Dokumentanalyse og intervjuer. Det er mange ulike tilskuddsordninger i Troms fylkeskommune, og forvaltningsrevisjonen vil gjelde et utvalg blant alle tilskuddsordningene.

Prosjektstart:

Etter kontrollutvalgets vedtakelse av overordnet prosjektskisse

Forventet ressursbruk:	Forventet ferdigstillelse¹:
500-600 timer	Ultimo 2024

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

Kritiske faktorer:

Kritiske faktorer vil være knyttet til innsamling av data, dvs. samarbeidet med reviderte enheter ved innhenting av skriftlig dokumentasjon og muntlig informasjon.

Dato: 15.3.2024

Sign: Margrete Mjølhus Kleiven

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Oversikt tilskuddsordninger

Tilskuddordninger Troms fylkeskommune

Næringsutvikling

Arktis 2030

Regionale tilretteleggingstiltak i landbruket

Tilskudd til dagligvarebutikker i Troms

Bærekraftig verdiskapning og matproduksjon i nord

Kystskogbrukmidler

Tilskudd til bedriftsintern opplæring

Rekruttering og kompetansehevingstiltak i landbruket

Bredbåndsutbygging Troms 2024

Skole og opplæring

Tilskudd til bedriftsintern opplæring

Tilskudd til høyere yrkesfaglig utdanning

Samferdsel

Trafikksikkerhetsmidler

Tannhelse

-

Kultur og kulturarv

Arbeidsstipend for scenekunstnere

BarentsKult

Festivaltilskudd

Spillemidler til kulturarenaer

Den kulturelle skolesekken

Arbeidsstipend for forfattere bosatt i Nord-Norge

Den kulturelle spaserstokken

Kolsrud legat

Reise- og fraktstøtte for profesjonelle aktører innen visuell kunst

Tilskudd til frivillighet

Redningsplanken

Tilskudd til restaurering av fredede bygg i privat eie

Tilskudd til brannsikring av trehusområder

Tilskudd til tekniske og industrielle kulturminner

Tilskudd til fartøyvern

Natur, klima og miljø

Tilskudd til vilttiltak

Folkehelse og friluftsliv

Idrettsstipend

Tilskudd til etablering og utvikling av kommunale frisklivs- lærings- og mestringstilbud

Tilskudd til fysisk tilrettelegging for friluftsliv i nærmiljøet

Tilskudd til tiltak i statlig sikrede friluftsområder

Spillemidler til anlegg for idrett og fysisk aktivitet

Tilskudd til friluftaktivitet

Tilskudd til statlig sikring av friluftsområder
Tilskudd til lavterskeltilbud for psykisk helse

Samisk og kvensk/norskfinsk

Grunntilskudd til samiske foreninger

Tilskudd til samisk språk og kultur

Tilskudd til kvensk språk og kvensk og norskfinsk kultur

Tilskudd fra Troms Holding AS

Troms Holding AS

I forbindelse med sammenslåingen av Troms fylkeskommune og Finnmark fylkeskommune, ble Troms fylkeskommunes aksjepost i kraftselskapet Troms Kraft AS på 60 % besluttet overført til et eget holdingselskap, Troms Holding AS. Selskapet ble stiftet 13. august 2019.

Selskapet har som formål å gi økonomisk bistand til tiltak som fremmer regional utvikling i Troms, slik Troms fylkeskommunes grenser var per 1. januar 2019, justert for kommunesammenslåinger som fant sted 1.1.2020.

Selskapets formål er å eie og forvalte aksjene i Troms Kraft AS og annen virksomhet som står i forbindelse med formålet. Selskapet har ikke som formål å gi aksjonærene økonomisk utbytte.

På nettsiden til Troms fylkeskommune er følgende oversikt over hvilke prosjekter som har fått innvilget sine søknader:

Sannhet og forsoning: veien til verdighet og stolthet	Hålogaland Teater	1 600 000
Infohub for Senjaregionen	Visit Senja Region SA	1 750 000
Inkluderende møteplass mellom flyktninger og annen befolkning.	Flyktningtjenesten i Storfjord kommune	222 000
Kunst for styrking av nordnorsk ungdoms identitet	Festspillene i Nord-Norge	93 000
Kunstnerisk bånd: Utforsking av identitet, samhörighet og kunst.	Dyrøy kommune, Rådmann Tore Uthaug	150 000
FOSSMOTUNET - møteplass for Bardufoss	Midt-Troms Museum	510 000
Søknad til Utsyn Troms	Troms og Finnmark fylkeskommune	1 300 000
Gammen - kulturscene	Lavangen kommune	3 800 000
Invitasjon til samarbeid om kunstgressbane i lbestad kommune	lbestad idrettslag	5 100 000
GRAB/Mentor/Fritid Kulturtilbud for barn og unge med fokus på mentorungdom og ukrainsk ungdom	Tromsø kommune, seksjon for kultur og fritid	100 000
Kunst langs vei - et forprosjekt	TFFK Samferdselsetaten og Plan- og kulturetaten	300 000



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 20/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

UTSATT SAK: DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Referanser:

- Kontrollutvalgssak 13/2024

Saksutredning:

Kontrollutvalget har – i henhold til kommuneloven – et ansvar om å føre «kontroll med forvaltningen av...fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)», jf . kml § 23-2 bokstav d.

Kontrollutvalgets rett til innsyn i selskaper reguleres av kommuneloven § 23-6. Her begrenses innsynsretten til å gjelde interkommunale selskaper og aksjeselskaper der fylkeskommunen alene eller sammen med andre kommuner eller fylkeskommuner eier alle aksjene, og heleide datterselskaper til slike selskaper.

Kontrollutvalget skal varsles om møtene i slike selskap og har rett – men ingen plikt - til å være til stede på selskapets generalforsamling, møter i representantskap og tilsvarende organ. «Tilsvarende organ» innbefatter bedriftsforsamlingen, men ikke Eiermøter.

Det har vært praksis i tidligere Troms fylkeskommune og Troms og Finnmark fylkeskommune at medlemmene – ved anledning - har deltatt på møter i selskapene. Selskapene har blitt fordelt blant medlemmene.

For Troms fylkeskommune er følgende selskap aktuelle:

- Hålogaland Teater AS
- Nordnorsk filmsenter AS
- Filmfond Nord AS
- Nordnorsk filmkommisjon AS
- Kvääniteatteri AS (stiftet 17.09.2022)
- Bompengeselskap Nord AS
- Bredbåndsfylket AS
- Troms Holding AS
- Nordtro AS
- Inko AS
- FilmCamp AS
- Romssa Sámi Viessu – Samisk Hus Tromsø AS
- Ressurs AS
- Interkommunalt Arkiv Troms IKS
- K-sekretariatet IKS
- Halti Kvenkultursenter IKS
- Barentsssekretariatet IKS
- VIGO IKS
- KomRev Nord IKS

Saken var satt opp til behandling i sist møte som sak 13/2024, men behandlingen av saken ble utsatt. Dette da få av de faste medlemmene var til stede.

Kontrollutvalget diskuterer i møtet om hvilke selskaper man skal delta på møter i og hvem som skal få ansvar for å delta på vegne av utvalget. Dette slik at sekretariatet kan videreformidle tilsendte sakspapirer til møtene direkte til vedkommende.

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Tromsø, den 22. mars 2024



Audun Haugan
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 21/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

Saken tas til orientering.

Saken gjelder:

Orienteringer.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Referanse:

Saksutredning:

Referater:

A. Fylkestingssaker

- 12/24: Varslingsrutiner
- 24/24: Retningslinjer for tjenestereiser
- 25/24: Retningslinjer for tjenestebolig
- 27/24: Reglemennt for IT-utstyr
- 30/24: Vedtak forvaltningsrevisjonsrapport Tannhelse

B. K-sekretariatet IKS

- Representantskapsmøte

C. KomRev Nord IKS

- Representantskapsmøte

Tromsø, den 22. mars 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver



SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 24/00447
Saksbehandler Åshild Marita Håvelsrud

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Fylkesutvalg	23.02.2024	9/24
2 Fylkestinget	12.03.2024	12/24

Varslingsrutine for nye Troms fylkeskommune

Fylkestinget har behandlet saken i møte 12.03.2024 sak 12/24

Møtebehandling:

Votering:

36 representanter til stede.
Innstillingen enstemmig vedtatt.

Fylkestingets vedtak:

1. Fylkestinget i Troms vedtar rutine og retningslinjer for varslingssaker vedlagt saken.
2. Rutine og retningslinje vedtas av fylkestinget første gang. Mindre revideringer samt ajourføring foretas av fylkeskommunedirektøren.
3. Fylkesutvalget orienteres om reglementet én gang i perioden.

Rutine for håndtering av varsler

Troms fylkeskommune oppfordrer arbeidstakere og innleide arbeidstakere til å varsle om kritikkverdige forhold.

Denne rutinen skal veilede arbeidsgiver i håndteringen av varsler som kommer inn til arbeidsgiver. Den gjelder varsler etter arbeidsmiljølovens regler. Dersom du vurderer å varsle, kan du også se egen retningslinje for dette (Linkes når ferdig).

Med håndtering av varsler menes hvordan arbeidsgiver skal undersøke varselet, saksbehandle og ivareta partene. En saksgang steg for steg beskrives under.

Innhold

Innhold

1 Rollene i varslingsaken	2
1.1 Varsleren.....	2
1.2 Den som er ansvarlig for det som varsles om	2
1.3 Arbeidsgiver	2
1.4 Verneombud.....	2
1.5 Tillitsvalgt	2
1.6 Varslingsmottak	2
<i>Varsling på etatsjefer, fylkesdirektør eller politikere:.....</i>	<i>3</i>
2 Viktige prinsipper	3
2.1 Forsvarlig arbeidsmiljø	3
2.2 Saksbehandlingsprinsipper	3
3 Saksgang – steg for steg.....	3
3.1 Mottak av varsel	3
3.2 Fordeling.....	4
3.3 Vurder varselets innhold.....	4
3.4 Dokumentasjon.....	4
3.5 Bekreftelse på mottatt varsel.....	4
3.6 Tidsplan.....	4
3.7 Undersøkelse	4
3.8 Beslutningen:	5
3.9 Avslutt saken:.....	5
3.10 Evaluering:	5
4 Ord og uttrykk:.....	5
4.1 Kritikkverdig forhold	5

4.2 Gjengjeldelse	6
4.3 Omsorgsplikten	6
4.4 Resignasjonsplikten.....	6
5 Behandling av opplysninger i forbindelse med varsling	6

1 Rollene i varslingssaken

1.1 Varsleren

Varsleren er en arbeidstaker eller innleid arbeidstaker hos Troms fylkeskommune. Det er også mulig for dem som kommer inn under arbeidsmiljøloven § 1-6 å varsle i Troms fylkeskommune (se retningslinje for konkretisering)

1.2 Den som er ansvarlig for det som varsles om

Den som er ansvarlig for det som det varsles om, eventuelt den det varsles på, skal få informasjon om hva varselet gjelder og gis mulighet til å komme med sin versjon av saken.

1.3 Arbeidsgiver

Arbeidsgiver har aktivitetsplikt ved varsling. Det betyr at når det varsles om et kritikkverdig forhold, plikter arbeidsgiver å sørge for at varselet innen rimelig tid blir tilstrekkelig undersøkt. Konklusjonen skal også gis innen rimelig tid. Arbeidsgiver er ansvarlig for å sikre at den som varsler og den det varsles om/den som er ansvarlig for det som det varsles om har et fullt forsvarlig arbeidsmiljø i oppfølgingen av varselet.

1.4 Verneombud

Verneombudet har som oppgave å ivareta arbeidstakernes interesser i saker som angår arbeidsmiljøet, de vil kunne være en deltaker i varslingssaker. ([link til verneombud i HMS-håndbok](#)).

1.5 Tillitsvalgt

Tillitsvalgte har som oppgave å ivareta sine medlemmer. Det skal alltid være åpning for at den som varsler eller den som er ansvarlig for det som varsles om/den det varsles på har mulighet til å ta med seg en tillitsvalgt eller annen tillitsperson i møter med arbeidsgiver.

1.6 Varslingsmottak

Når det kommer varsel inn til Troms fylkeskommune, sendes dette enten direkte til nærmeste leder eller direkte til fylkesdirektør. Dersom varselet kommer til andre enn fylkesdirektør, skal det sendes videre til fylkesdirektør. Når varselet er sendt til fylkesdirektør setter fylkesdirektør ned en varslingsgruppe.

Varslingsgruppa ved intern behandling av varselet skal bestå av den lederen som er nærmest til å undersøke varselet, et verneombud samt en jurist eller annen saksbehandler som kan bistå i saksbehandlingen.

Varsling på etatsjefer, fylkesdirektør eller politikere:

Varsling på etatsjefer, fylkesdirektør eller politikere rettes til jurist som arbeider under fylkesdirektør/fylkesordfører (avklares) som vurderer videre håndtering av disse sakene. Det vil da kunne være aktuelt med håndtering i samarbeid med ekstern aktør.

2 Viktige prinsipper

2.1 Forsvarlig arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøloven fastsetter at alle arbeidstakere har krav på et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. Både arbeidsgiver og arbeidstaker skal sammen arbeide for å ivareta og utvikle arbeidsmiljøet, det gjelder også i varslingssaker.

Den som behandler varselet, skal også å sikre at varsler ikke utsettes for gjengjeldelse (se mer om gjengjeldelse under).

2.2 Saksbehandlingsprinsipper

Ved undersøkelse av varselet, gjelder forvaltningslovens regler om forsvarlig saksbehandling.

Habilitet: Det første varslingsgruppa må gjøre, er en habilitetsvurdering for å sikre at dem som behandler varselet er habile. Altså at det ikke foreligger forhold eller omstendigheter som kan svekke tilliten til den som undersøker og håndterer saken sin upartiskhet, jf. forvaltningsloven § 6.

Kontradiksjon: Varslingsgruppa skal søke tilstrekkelig opplysning av saken før vedtak treffes. I det ligger også kravet om kontradiksjon og at alle parter får mulighet til å uttale seg. For å ivareta kravet til kontradiksjon, må den som er ansvarlig for det som varsles om/den det varsles på få tilstrekkelig kunnskap om saken til å faktisk kunne uttale seg og imøtegå påstanden som er reist.

I saker om det psykososiale arbeidsmiljøet kan det være utfordrende om varselet er levert anonymt. Dette fordi den som er ansvarlig for det som det varsles om/den det varsles på sin mulighet til kontradiksjon kan bli betydelig svekket. I slike saker kan det skje at saker må avvises fordi arbeidsgiver ikke får undersøkt tilstrekkelig.

Konfidensialitet: For å sikre ivaretagelse av varsler, er det viktig å behandle varselet og dets dokumenter konfidensielt. Det betyr at kun dem som har behov for å vite hva som står i dokumentene og kun dem som trenger å kjenne til saken, får informasjon om denne. Se del 5 for behandling av opplysninger i forbindelse med varsling.

Kravet om dokumentasjon: Alle dokumenter og alle opplysninger som innhentes i saken skal ha sammenheng med saken. Videre skal alle dokumenter og alle opplysninger som innhentes i saken dokumenteres og arkiveres i saksmappen som vist til under punktet Dokumentasjon (punkt 3.4).

3 Saksgang – steg for steg

3.1 Mottak av varsel

Varselet kommer inn til enten nærmeste leder eller en annen person i linja, eventuelt fylkesdirektør. Alle varsler skal sendes til fylkesdirektør for nedsetting av varslingsgruppe.

Merk: Dersom varselet leveres muntlig, skal varselets mottaker sikre at dette skriftliggjøres, enten ved å be om at det skriftliggjøres eller ved å bistå med å skriftliggjøre det.

3.2 Fordeling

Første steg er mottak av varselet og å finne ut hvem som skal behandle dette. Det er viktig å ta hensyn til habilitet og kompetanse - den som behandler varselet må ha tid og kompetanse til å gjøre dette.

I utgangspunktet er det nærmeste leder som har hovedansvar for varselets behandling. Dersom varselet gjelder nærmeste leder, skal leder over håndtere varselet. Nærmeste leder skal få bistand ved behandling av varselet av en varslingsgruppe som nedsettes til hvert enkelt varsel.

3.3 Vurder varselets innhold

Varslingsgruppa vurderer varselets innhold. For at det skal være et varsel etter arbeidsmiljølovens regler er det tre vilkår som må være på plass:

- Det er en arbeidstaker eller innleid arbeidstaker (eventuelt noen som kommer inn under arbeidsmiljøloven §1-6) som har varslet
- Forholdet det er varslet om er et forhold i Troms fylkeskommune
- Det er et kritikkverdig forhold det varsles om (se nærmere om kritikkverdige forhold under)

Dersom det ikke er et varsel etter arbeidsmiljølovens regler, betyr ikke det at henvendelsen ikke skal behandles, men det skal behandles etter andre rutiner.

- Retningslinje for konflikthåndtering

- retningslinje for håndtering av klager/bekymringer i arbeidsmiljøet (utarbeides våren 2024)

- avvikshåndtering

- retningslinje for mobbing

Dersom varselet ikke er et varsel, skal det gis informasjon om dette til varsler, samt hvilke rutiner det vil bli behandlet etter heller.

Selv om Troms fylkeskommune oppfordrer arbeidstakere til å varsle med elektronisk skjema [LINK](#), stiller man ikke noe formkrav til hvordan varsel framstilles. Varslet skal uansett behandles.

Det er også anledning til å varsle anonymt.

3.4 Dokumentasjon

Leder av varslingsgruppa (oftest nærmeste leder) kontakter arkivsenteret for å opprette en gradert sak med svært begrenset tilgangsgruppe der alt av dokumentasjon i saken skal ligge. Alle dokumenter i saken legges i denne mappen. Ingen dokumenter legges i varslersens eller den det varsles om/den som har ansvaret for det som det varsles om sin personalmappe.

3.5 Bekreftelse på mottatt varsel

Ved mottatt varsel er det viktig å bekrefte ovenfor varsler at varselet er mottatt, samt at varselet blir behandlet etter Troms fylkeskommunes retningslinjer. Retningslinjene legges ved bekreftelsen. Der det er mulig, gis en foreløpig tidsplan for behandling av varselet.

Den som det er varslet om/den som er ansvarlig for det som det varsles om, skal gis beskjed om dette, da også med retningslinjene og foreløpig tidsplan.

3.6 Tidsplan

Sett gjerne opp en tidsplan for å sikre framdriften i varselets behandling.

3.7 Undersøkelse

Første steg i prosessen er å kalle den som har varslet inn på et møte for å få mer bakgrunn for varselets innhold.

Etter dette møtet bør den som er ansvarlig for det det varsles om/den det varsles på også kalles inn til møte. Det må videre vurderes om det er behov for å kalle inn flere til møter (eksempelvis noen som har sett/opplevd noe), for å opplyse saken best mulig.

Merk at alle har rett til å ha med seg en tillitsvalgt eller annen tillitsperson til møter med varslingsgruppa, dersom de ønsker det.

Etter alle møtene skrives referat som leses gjennom av møtedeltakerne. Referatet er varsler/den det varsles om/vitner/andres dokument, og det rettes etter deres ønske. Dersom varselets innhold tilsier det, må det gjennomføres andre undersøkelser/innhentes opplysninger fra andre kilder.

3.8 Beslutningen:

Når alle parter er hørt, og saken er tilstrekkelig opplyst, skal varselets behandler konkludere med om det har funnet sted kritikkverdige forhold eller ei.

Dersom undersøkelsen viser at det har funnet sted kritikkverdige forhold i virksomheten, plikter arbeidsgiver å rette opp i dette så snart som mulig. Det må da settes inn tiltak. Det kan i slike tilfeller være tilstrekkelig for den som undersøker varselet å konkludere med at det foreligger kritikkverdige forhold, og be arbeidsgiver iverksette tiltak for å rette opp i de kritikkverdige forholdene.

Dersom undersøkelsen viser at det ikke har vært kritikkverdige forhold, kan det likevel være slik at man har en faglig uenighet eller konflikt på arbeidsplassen som bør håndteres for å sikre et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. I et slikt tilfelle kan det være hensiktsmessig å oppfordre arbeidsgiver om å vurdere forebyggende tiltak som forhindrer at lignende forhold oppstår på nytt.

3.9 Avslutt saken:

Konklusjonen skal være skriftlig og dokumentere at saken er undersøkt, vurdert og avsluttet.

Varsler har ikke automatisk rett på opplysninger om hvordan varselet ble behandlet eller hva konklusjonen er. I noen tilfeller vil det være tilstrekkelig å informere om at saken er ferdig behandlet og avsluttet. Det kan videre framgå hvorvidt det foreligger kritikkverdige forhold eller ei, uten videre utdyping.

3.10 Evaluering:

Etter avsluttet sak, må saken evalueres og eventuelle endringer i varslingsretningslinjen/arbeidsmetode vurderes i samarbeid med POU.

4 Ord og uttrykk:

4.1 Kritikkverdig forhold

Med kritikkverdige forhold menes det som er i strid med lover og regler, skriftlige etiske retningslinjer i Troms fylkeskommune og etiske normer i samfunnet. Kritikkverdige forhold kan for eksempel være:

- Forhold med fare for liv eller helse
- Forhold med fare for klima eller miljø
- Korrupsjon eller annen økonomisk kriminalitet
- Myndighetsmisbruk
- Uforsvarlig arbeidsmiljø
- Brudd på personopplysningssikkerheten.

Dersom det er forhold som kun gjelder arbeidstakers eget arbeidsforhold, vil ikke det være varsling etter arbeidsmiljølovens regler, med mindre det da er en varsling av ett av tilfellene som listes opp over.

Dersom det ikke er en varslings sak, tar mottaker av varselet kontakt med varslingssekretariatet for å finne rett avdeling å få bistand fra.

4.2 Gjengjeldelse

Med gjengjeldelse menes enhver ugunstig handling, praksis eller unnlatelse som kommer som følge av varselet, eller som en reaksjon på varselet. Det kan eksempelvis være:

- Trusler, trakassering, usaklig forskjellsbehandling, sosial ekskludering eller annen utilbørlig opptreden
- Advarsel, endring i arbeidsoppgaver, omplassering eller degradering
- Suspensjon, oppsigelse, avskjed eller ordensstraff.

Gjengjeldelse ovenfor dem som har varslet etter arbeidsmiljølovens regler og Troms fylkeskommunes retningslinjer er forbudt. Ovenfor innleide arbeidstakere gjelder forbudet både arbeidsgiver og innleier (innleier er her Troms fylkeskommune).

Arbeidsgiver skal sikre at den som har varslet har et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. Arbeidsgiver skal videre – der det er nødvendig – sørge for tiltak som forebygger gjengjeldelse.

Også dem som har gjort det klart at de har tenkt å varsle er vernet mot gjengjeldelse.

Vernet mot gjengjeldelse gjelder også etter at saken er ferdig behandlet.

Dersom varsler fremmer opplysninger som gir grunn til å tro at gjengjeldelse har funnet sted, er det arbeidsgiver som har bevisbyrden for å bevise at det ikke har forekommet.

I Troms fylkeskommune har varslingsgruppen ansvar for å vurdere hvordan en varsler som opplever seg utsatt for gjengjeldelse skal følges opp. Også andre enn varsler selv skal melde ifra til varslingsgruppen hvis det mistenkes at varsler utsettes for gjengjeldelse.

4.3 Omsorgsplikten

Arbeidsgiver plikter å sørge for et fullt forsvarlig arbeidsmiljø for både den som har varslet (jamfør over om gjengjeldelse) og den som er ansvarlig for det som varsles om/ den det varsles på.

Det kan være tungt å stå i en varslings sak for begge parter. Det kan eksempelvis være behov for støtte fra BHT, støttesamtaler med arbeidsgiver eller andre tiltak som tilbys partene.

4.4 Resignasjonsplikten

Etter endt saksbehandling, plikter partene å innrette seg etter det arbeidsgiver har konkludert med. Det er ikke klagerett eller ankerett på en konklusjon av et varsel.

5 Behandling av opplysninger i forbindelse med varslings

Ellers følger varslings saker ordinære prinsipper for innsyn og sletting. Det gjøres konkrete vurderinger vedrørende innsyn i de enkelte saker, der dette etterspørres.

Det er viktig å sikre at alle de berørte partene gis tilstrekkelig informasjon til å kunne besvare eventuelle anklager, så langt dette er mulig.

Dem som behandler varselet er bundet av taushetserklæring, dersom varselet behandles internt er dette automatisk gitt ved ansettelse, dersom fylkeskommunen leier inn noen som behandler varselet, må disse skrive under taushetserklæring.

Retningslinje for hvordan du skal varsle om kritikkverdige forhold hos Troms fylkeskommune

Målet med retningslinjen:

Hos Troms fylkeskommune ønsker vi et godt ytringsklima. Formålet med denne retningslinjen er å legge til rette for at ansatte hos oss skal kunne varsle om kritikkverdige forhold etter arbeidsmiljølovens bestemmelser.

Det er viktig og ønskelig at de ansatte varsler om kritikkverdige forhold, slik at arbeidsgiver kan iverksette tiltak der det er nødvendig. Varsling etter arbeidsmiljøloven skal derfor være både trygt og enkelt hos Troms fylkeskommune.

Når gjelder retningslinjen?

Denne retningslinjen gjelder varsling om kritikkverdige forhold etter arbeidsmiljølovens regler. Det vil si tilfeller der arbeidstakere eller innleide arbeidstakere i Troms fylkeskommune varsler om kritikkverdige forhold hos Troms fylkeskommune. Også dem som utfører arbeid i Troms fylkeskommune som går under arbeidsmiljøloven kan varsle, om de eksempelvis er elever ved institusjoner som har undervisning eller forskning som mål, er innsatte i kriminalomsorgens anstalter, er pasienter i helseinstitusjoner og lignende eller er hos Troms fylkeskommune i arbeidsrettet tiltak eller arbeidsmarkedstiltak.

Hva er kritikkverdige forhold?

Med kritikkverdige forhold menes det som er i strid med lover og regler, skriftlige etiske retningslinjer i Troms fylkeskommune og etiske normer i samfunnet. Kritikkverdige forhold kan for eksempel innebære:

- forhold med fare for liv eller helse
- forhold med fare for klima eller miljø
- korrupsjon eller annen økonomisk kriminalitet
- myndighetsmisbruk
- uforsvarlig arbeidsmiljø
- brudd på personopplysningssikkerheten.

Dersom det er forhold som kun gjelder ditt eget arbeidsforhold, vil ikke det være varsling i denne sammenheng, med mindre det da er en varsling om ett eller flere av tilfellene som listes opp over. Det betyr at misnøye med lønn, arbeidsmengde eller faglig uenighet på arbeidsplassen ikke regnes som varsling av kritikkverdige forhold som omfattes av denne rutinen.

Du har rett – og plikt – til å varsle

Troms fylkeskommune ønsker at du varsler om kritikkverdige forhold. Det er også slik at du som arbeidstaker eller innleid arbeidstaker plikter å varsle dersom du får kjennskap til kriminelle forhold, eller forhold der liv og helse er i fare. Du har også plikt til å si ifra om noen utsettes for mobbing og trakassering på arbeidsplassen.

Arbeidsgiver har plikt til å undersøke varselet ditt – og å sikre arbeidsmiljøet ditt

Arbeidsgiver skal sørge for at varselet du leverer inn behandles innen rimelig tid.

Arbeidsgiver skal sikre at du som varsler har et fullt forsvarlig arbeidsmiljø, og sørge for at du ikke utsettes for gjengjeldelse.

Hvordan varsler du?

Det første du bør gjøre, er å lese hele denne retningslinjen. Du kan også søke råd hos POU, verneombud, tillitsvalgt eller annen tillitsperson før du varsler.

Det er noen punkter det er viktig å sjekke av:

- Er det du tenker å varsle om et kritikkverdig forhold (se over)
- Er du arbeidstaker eller innleid arbeidstaker?
- Gjelder det kritikkverdige forholdet Troms fylkeskommune?

Dersom du kan si «ja» på begge de ovennevnte punktene, er neste steg å levere et varsel.

Hvem varsler du til?

- Internt: du varsler til arbeidsgiver eller en representant for arbeidsgiver i samsvar med disse retningslinjene eller din varslingsplikt. Du kan varsle selv, sammen med andre eller via verneombud, tillitsvalgt eller advokat.

Hos Troms fylkeskommune ønsker vi at du varsler til fylkesdirektør eller nærmeste leder det er naturlig å varsle til.

- Eksternt: Du kan alltid varsle eksternt til en offentlig tilsynsmyndighet eller annen offentlig myndighet.
- Media eller offentligheten: Du kan varsle til media eller offentligheten for øvrig dersom du er i aktsom god tro om innholdet i varselet, det du varsler om er et kritikkverdig forhold av allmenn interesse og du først har forsøkt å varsle internt, eventuelt har grunn til å tro at intern varsling ikke vil være hensiktsmessig.

Dersom ditt varsel omhandler din nærmeste leder, varsler du til ledernivået over vedkommende. Dersom du skal varsle om øverste administrative leder, kan det varsles direkte til fylkesordfører.

Kan du varsle anonymt?

Ja, du kan varsle anonymt. Men dersom du varsler anonymt om utfordringer i det psykososiale arbeidsmiljøet, kan det bli vanskelig for arbeidsgiver å undersøke varselet. Et anonymt varsel gir ikke arbeidsgiver mulighet til å ha dialog med varsler underveis i saksbehandlingen, noe som kan medføre at arbeidsgiver ikke får undersøkt varselet godt nok til å konkludere i saken. Arbeidsgiver vil også kunne ha problemer med å ivareta kontradiksjon for den som er ansvarlig for det som det varsles om/den det varsles på, dersom du varsler anonymt i psykososiale arbeidsmiljø saker.

Alternativ til anonym varsling?

Varsel i Troms fylkeskommune behandles konfidensielt, det betyr at identiteten til varsler og opplysningene i varslingssaken ikke blir gjort kjent for flere enn strengt tatt nødvendig.

Hva skjer når du varsler?

Som du ser over, har arbeidsgiver en plikt til å undersøke varsler. Det finnes en egen saksbehandlingsrutine for den som skal behandle varselet. Denne kan du lese her ([LINK](#)): Dersom et varsel sendes inn via den elektroniske løsningen, vil fylkesdirektør motta og videresende varselet til den eller dem som skal behandle dette. Du kan også varsle direkte til din nærmeste leder, enten skriftlig eller muntlig. Dersom du varsler muntlig, kan du få bistand av din nærmeste leder til å formulere varselet skriftlig.

Dersom varselet går til din nærmeste leder, skal hun eller han varsle fylkesdirektør om at varselet er mottatt, slik at fylkesdirektør kan nedsette en varslingsgruppe.

Prinsipper for varsler i Troms fylkeskommune:

- Varsling skjer i linjen eller til fylkesdirektør
- Varsling skjer slik denne retningslinjen legger opp til
- Varsel skal som hovedregel behandles på lavest mulig nivå.
- Det er viktig å ivareta både den eller dem som varsler og den eller dem som er ansvarlig for det som det varsles om/den eller dem det varsles på
- Varsler behandles konfidensielt
- Habilitetsprinsippet skal ivaretas i håndtering av varsler
- Alle berørte parter skal få uttale seg

Orientering til deg som varsler:

Den som varsler vil få en orientering om at varselet er mottatt. En arbeidstaker som varsler om kritikkverdige forhold ved arbeidsplassen har i utgangspunktet ikke krav på å få informasjon om hvordan varselet er håndtert av arbeidsgiver. Så langt det er mulig vil du likevel få en kortfattet orientering når saken er ferdig behandlet.

Sikret arbeidsmiljø

Både du som varsler og den som er ansvarlig for det som det varsles om/den det varsles på skal være sikret et fullt forsvarlig arbeidsmiljø under håndteringen av varselet. Det innebærer også å sikre at du som varsler ikke utsettes for gjengjeldelse.

Gjengjeldelse er forbudt og skal ikke forekomme. Du er sikret mot gjengjeldelse helt fra du tilkjennegir at du tenker å varsle om en sak. Gjengjeldelse er i utgangspunktet enhver ugunstig handling, praksis eller unnlattelse som følge av at du har varslet. Det kan eksempelvis være:

- Trusler, trakassering, usaklig forskjellsbehandling, sosial ekskludering eller annen utilbørlig opptreden
- Advarsel, endring i arbeidsoppgaver, omplassering eller degradering
- Suspensjon, oppsigelse, avskjed eller ordensstraff.

Dersom du mener du kan være utsatt for gjengjeldelse etter et varsel, ber vi deg ta kontakt med varslingsgruppa som har behandlet saken eller fylkesdirektør Varslingsgruppa vurderer i hver enkelt sak hvordan en varsler utsatt for gjengjeldelse best skal følges opp.

Ved brudd på retningslinjene:

Dersom retningslinjene ikke overholdes, skal det meldes fra om som et uønsket forhold/en uønsket hendelse. Dette skal da rettes opp så snart som mulig. [SE NÆRMERE OM AVVIK](#)
[LINK](#)



SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 23/00014
Saksbehandler Line Samuelson

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Fylkesutvalg	05.03.2024	35/24
2 Fylkestinget	12.03.2024	24/24

Retningslinjer for tjenestereiser - folkevalgte i Troms fylkeskommune

Fylkestinget har behandlet saken i møte 12.03.2024 sak 24/24

Møtebehandling:

Votering:

37 representanter til stede:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Fylkestingets vedtak:

1. Fylkestinget i Troms har behandlet retningslinjer for tjenestereiser – folkevalgte i Troms fylkeskommune.
2. Fylkestinget vedtar retningslinjer for tjenestereiser – folkevalgte i Troms fylkeskommune med følgende endringer til retningslinjene:
 - Under punkt 4, første setning, stryk «nærmeste leder.»
 - Endre til "og helst innen en måned" i første kulepunkt under pkt. 7.
 - Endre "arbeidsgiver" til "fylkeskommunen" under pkt. 5, 4. avsnitt.

Retningslinjer for tjenestereiser – folkevalgte i Troms fylkeskommune

1 Formål og omfang

Retningslinjene gjelder for folkevalgte i Troms fylkeskommune. Retningslinjene gir bestemmelser for hvordan tjenestereiser skal bestilles.

Retningslinjene skal bidra til å:

- redusere kostnader og tidsbruk
- redusere miljøbelastningene

2 Generelt

Det skal alltid vurderes om telefon- eller videokonferanse er et alternativ til tjenestereisen.

Reisen skal foretas på rimeligste måte så fremt dette er forenlig med utførelsen av oppdraget.

Det skal i vurderingen tas hensyn til alle de samlede utgiftene, samt en effektiv og forsvarlig gjennomføring.

3 Planlegging av reiser

1. Planlegg reisen og bestill billetter i god tid dersom det lar seg gjøre.
2. Kollektivtransport og samkjøring skal være førstevalget såfremt det er mulig og ikke fører til betydelige ulemper og/eller merkostnader.
3. Når reisebehovet ikke kan dekkes tilfredsstillende ved bruk av kollektivtransport, kan leiebil benyttes. Fylkeskommunens forsikringer dekker ikke skader som kan oppstå ved bruk av privatbil på tjenestereise.
4. Ved felles reisemål for flere, skal reisen samordnes.

4 Godkjenning av reiser

Fylkestingsrepresentanter og andre folkevalgte som reiser på fylkeskommunens regning til annet enn faste møter skal på forhånd innhente godkjenning fra fylkesordfører/nærmeste leder.

Det skal avklares på hvilket kostnadssted reisen skal belastes dersom det er en annen seksjon/avdeling som skal belastes reisen.

5 Bestilling, avtalebruk, billettype, kansellering mv.

Bestilling av reise

Den reisende skal selv bestille sin reise med mindre det benyttes fellesbestilling. Utgiftene refunderes etter godkjenning av reiseoppgjør.

I forbindelse med reiser for fylkeskommunens regning kan kostnader til overnatting faktureres fylkeskommunen. Dette må avtales særskilt med overnattingsstedet og sekretariatet.

Dersom fylkeskommunen inngår avtale om bruk av reisebyrå skal den reisende bestille reise og overnatting via reisebyrå. Når dette eventuelt er på plass, vil reisebyrået fakturere fylkeskommunen direkte.

Dersom folkevalgte benytter kredittkort for å bestille reiser og andre utlegg, vil arbeidsgiver refundere årsavgiften på inntil 500 kroner etter fremlegging av dokumentasjon.

Bruk av avtaler

- Der hvor Troms fylkeskommune har avtaler med leverandører på reiseområdet, skal disse benyttes.
- For å få de til enhver tid gjeldende priser og rabatter har den reisende plikt til å oppgi hvilken virksomhet han/hun er ansatt ved, samt plikt til å oppgi de reserveringskodene som gjelder i hvert enkelt tilfelle.
- Kun hvis alle avtaleleverandører innenfor en tjeneste ikke kan levere, kan andre leverandører benyttes. Det skal begrunnes på reiseregningen hvorfor avtaleleverandør ikke er benyttet.
- Dersom det ved bruk av avtaleleverandør for flyreiser medfører ventetid under reiser på over to timer, kan alternativt flyselskap benyttes.
- Fylkeskommunens avtaler kan ikke benyttes til private reiser. Dersom det ikke fører til økte kostnader eller andre ulemper for fylkeskommunen kan tjenestereiser kombineres med privat opphold.

Valg av billettype

- Det skal som hovedregel benyttes lavprisbilletter.
- Dersom lavprisbillett ikke benyttes, skal det oppgis årsak på reiseregning.

Endringer, kanselleringer

Endringer av planlagt reise kan gjøres etter at billetten er bestilt dersom det er begrunnet eller ved særskilte tilfeller som ved alvorlig sykdom eller dødsfall i nærmeste familie. Tidligere hjemreise på grunn av endret program er et eksempel på begrunnelse for endring.

Dersom årsaken til endring/kansellering dekkes av reiseforsikringen skal den reisende sende skademelding til forsikringsselskapet. Om deler av kostnaden ikke dekkes av forsikringen, refunderer fylkeskommunen resterende etter reiseregning eller annen dokumentasjon. I tilfeller der fylkeskommunen har betalt reisen skal den reisende i skademeldingen oppgi fylkeskommunen som mottaker av erstatningsbeløpet.

Forhold som oppstår under tjenestereise og som medfører utgifter, for eksempel kansellering fra transportør, spesielle hendelser som transportør anser som force majeure, er arbeidsgivers risiko. For eksempel ved streik, uvær m.m. I slike tilfeller må hendelsen først forelegges forsikringsselskapet. Dersom det ikke dekkes av reiseforsikring skal leder kontaktes for å finne en løsning for å kunne fullføre reisen.

Ved endring av lavprisbillett forkastes den bestilte billetten og det bestilles ny. Billetten kan endres mot et gebyr dersom det er mulig. Fylkeskommunen refunderer billettene mot dokumentasjon.

Bonuspoeng, lojalitetsavtaler mv.

Det tillates opptjening av bonuspoeng og fordeler i tjenesten, men disse kan ikke benyttes til privat bruk.

Poeng oppspart på tjenestereise kan brukes fritt på jobbreiser til for eksempel oppgradering av flyreise, kjøp av flybilletter, hotellovernattinger og varer i forbindelse med tjenestereiser. Bonuspoeng opptjent i tjenesten kan også doneres til frivillige organisasjoner skattefritt. Folkevalgte kan benytte lounge, fast-track med mer som ikke er skattepliktig.

6 Oppgjør for tjenestereise

Folkevalgte som reiser for fylkeskommunen skal som hovedregel få større kostnader som billetter, leiebil og overnatting fakturert til fylkeskommunen, uten å måtte legge ut selv. Refusjon av øvrige kostnader og diett skjer på reiseregning og etter Særavtale for reiser innenlands/utenlands på statens regning.

Diett utbetales kun på tjenestereiser og ikke på reiser som utføres som en fast rutinemessig del av arbeidet med mindre det foreligger individuell avtale.

7 Reiseregning

- Reiseregning skal leveres snarest mulig og senest innen en måned etter at reisen er gjennomført. Den reisende skal benytte elektronisk reiseregning.
- Reiseregningen skal anvises og attesteres av personer med delegert anvisningsmyndighet.
- Reiseoppgjør utbetales hovedsakelig to ganger pr måned.
- Det kan ikke utbetales godtgjørelser eller refusjon av utgifter på annen måte enn ved reiseregning, med unntak av refusjon av utlegg. Dersom det er utbetalt utleggsrefusjon skal det alltid leveres reiseregning etter at reisen er gjennomført.
- Reiseregning skal inneholde vedlegg med lesbar kvittering for kjøp. Bestillingsbekreftelser og bankutskrift er ikke gyldig som dokumentasjon.

8 Tjenestereiseforsikring

Folkevalgte i Troms fylkeskommune er til enhver til forsikret på alle tjenestereiser dekket av fylkeskommunen i hele verden.

Forsikringen omfatter også lokale, ikke registrerbare tjenestereiser som dekkes av fylkeskommunen og reiser mellom arbeid og hjem.

9 Virkningsdato/Endringer i retningslinjen

Retningslinjene er gjeldende fra xxx 2024.

Endringer i lov og avtaleverk som får betydning for retningslinjene kan innarbeides umiddelbart.



SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 24/03050
Saksbehandler Lina Berg Valnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Fylkesutvalg	23.02.2024	26/24
2 Fylkestinget	12.03.2024	25/24

Reglement for tildeling og dekning av pendlerbolig for folkevalgte i Troms fylkeskommune

Fylkestinget har behandlet saken i møte 12.03.2024 sak 25/24

Møtebehandling:

Representanten Håkon R. Vahl, H, stilte spørsmål ved sin habilitet ved behandlingen av saken.

Det er blitt foretatt en habilitetsvurdering av Vahl.
Vahl fratrådte møtet.

Fylkeskommunedirektøren redegjorde for en vurdering om at Vahl er habil, fordi vilkårene i kommuneloven § 11-10, fjerde ledd er oppfylt.

Fylkesordfører tok opp habilitetsvurderingen av Vahl.
35 representanter til stedet.
Vurderingen enstemmig vedtatt.
Vahl tiltrådte møtet.

Representanten Bjarne Rohde, SV, fremmet følgende fellesforslag (1) på vegne av SV, R, FrP, NKF og SP til endring av reglementets pkt. 1:

Følgende endring gjerast i reglementets pkt 1 Vilkår for tildeling:
«Heltidspolitikere og politisk rådgive»" endrast til "Fylkesordfører" i første avsnitt.

Representanten Bjarne Rohde, SV, fremmet følgende fellesforslag (2) på vegne av SV, R, FrP, NKF, INP og SP

Fylkestinget sender saka tilbake til administrasjonen og ber fylkeskommunedirektøren legge fram ny sak om "reglement for tildeling av pendlerbolig" når

nødvendig utgreiing av skattemessige forhold er gjort. Vilkåra og behov for tildeling må vera tydeleg utgreia i saka.

Votering:

36 representanter til stede.

Forslag (1) – fikk 17 stemmer, falt

Forslag (2) – fikk 17 stemmer, falt

Innstillingen vedtatt mot 17 stemmer (Mot: FrP, SV, Sp, R, INP og NKF)

Representanten Kristian Eilertsen, FrP, varslet lovlighetskontroll.

Fylkestingets vedtak:

Fylkestinget vedtar «Reglement for tildeling og dekning av pendlerbolig for folkevalgte i Troms fylkeskommune»

Reglement for tildeling og dekning av pendlerbolig i Troms fylkeskommune

Dette reglementet regulerer i hvilke tilfeller fylkeskommunen kan tildele og dekke utgifter til fylkeskommunal bolig.

1. Vilkår for tildeling

Heltidspolitikere og politisk rådgiver i Troms fylkeskommune, som under sin funksjonstid har behov for pendlerbolig i Tromsø for å kunne ivareta rollen i fylkeskommunen, kan søke om fylkeskommunal pendlerbolig dekket av fylkeskommunen.

Følgende vilkår må være oppfylt for at fylkeskommunal pendlerbolig tildeles og dekkes av fylkeskommunen:

- Representanten har over 50 km reiseavstand mellom hjemsted og fylkeshuset.
- Representanten må ha pendlerstatus i henhold til skattereglene
- De må av hensyn til arbeidet bo borte
- Representanten må disponere bolig på hjemstedet som ikke i sin helhet leies ut.
- Representanten må bli påført ekstra kostnader(merkostnader) til losji ved å ikke kunne bo hjemme.

2. Tildeling av pendlerbolig

Skjema for tildeling om pendlerbolig fylles ut og sendes fylkeskommunen sin administrasjon, som i samsvar med delegert myndighet fra fylkestinget treffer avgjørelse om tildeling i tråd med disse retningslinjene.

Avslag på tildeling kan ikke påklages, men er ikke til hinder for at ny søknad kan fremsettes ved endrede forhold eller behov.

3. Avtale om tildeling

Den som får tildelt pendlerbolig må inngå leiekontrakt med Drift og eiendom som gjelder hele funksjonstiden.

Manglende overholdelse av avtalen kan medføre at dekning og pendlerbolig trekkes tilbake.

4. Opplysningsplikt om endrede forhold

Representanten skal av eget tiltak umiddelbart informere fylkeskommunen sin administrasjon om forhold som kan medføre at vilkårene for tildeling ikke lenger er oppfylt. Dette gjelder f.eks. endringer i bostedsforhold på hjemstedet eller i kjørelengde mellom hjemstedet og fylkeshuset.

Den som har pendlerbolig dekket er pliktig til å informere fylkeskommunens administrasjon om forhold som kan ha betydning for den skattemessige behandlingen av pendlerboligen. Den enkelte er også selv ansvarlig for å innrapportere relevante skattemessige forhold til skattemyndighetene.

5. Skattemessig håndtering

Fylkeskommunen sin administrasjon har ansvar for å innrapportere og innberette til skattemyndighetene enkelte skattemessige forhold som knytter seg til dekning av bolig.

Hvorvidt en tildelt pendlerbolig utgjør en skattepliktig fordel for representanten, vil avhenge av de til enhver tid gjeldende skattereglene for pendlere, jf. punkt 1.

Den enkelte representant har selv ansvaret for å være kjent med og overholde sin personlige skatteplikt. Spørsmål om personlige skatteforhold må rettes til Skatteetaten.

6. Regresskrav

Manglende overholdelse av overnevnte forhold kan medføre krav om tilbakeføring av bolig, i tråd med inngått kontrakt, og medfører at leiekontrakt avsluttes umiddelbart. Manglende tilbakeføring vil bli fakturert leietaker og trekkes av godtgjørelse om det ikke betales.

I aktuelle tilfeller vil fylkesutvalget avgjøre hvorvidt manglende arbeidsgiveravgift som følge av mangler eller feil i leietakers innrapportering skal kreves tilbakebetalt fra leietaker.

7. Ikrafttredelse

Reglementet trer i kraft umiddelbart etter vedtak i fylkestinget.



Til medlemmene i representantskapet
i K-Sekretariatet IKS

Deres ref.:
Vår ref.: 1915/012/IJ

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

Telefon: 91 35 19 94
Dato: 15.3.2024

REPRESENTANTSKAPSMØTE FREDAG 24. MAI 2024

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 24. mai 2024
Tid: Kl. 1100

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).

Iht. IKS-loven kan representantskapet treffe vedtak om at møter kan gjennomføres som fjernmøter. Møtene i representantskapet har de siste årene vært avholdt som fjernmøter og erfaringene er positive.

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
(ikke valgt)	Lødingen kommune
Kjell-Børge Freiberg	Hadsel kommune
Sigve Bjørnar Hansen	Øksnes kommune
Raymond Johnsen	Ibestad kommune
Terje Bartholsen	Evenes kommune
(ikke valgt)	Vågan kommune
(ikke valgt)	Vestvågøy kommune
Marit K. Refsvik Johansen	Flakstad kommune
Trond Bendiksen (v)	Moskenes kommune
Bertrand Hardie	Værøy kommune
Elisabeth Mikalsen	Røst kommune
Sandra Tønne	Nordland fylkeskommune
(ikke valgt)	Narvik kommune
Robin Ridderseth	Tjeldsund kommune
Hege Rollmoen	Lavangen kommune
Malin T. Abrahamsen	Andøy kommune
Yngvar Mikkelsen	Gratangen kommune
Svein-Magne Forsgren	Salangen kommune
Kjell Sverre Myrvoll	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 26. april 2024 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, 12.03.2024

Mvh

Leder representantskapet

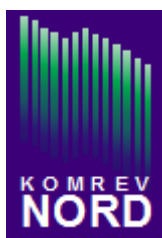


Louis S. Edvardsen

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)



SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 24/01397
Saksbehandler Line Elisabeth Brox Vevik

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Fylkestinget	12.03.2024	30/24

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune - Sak 11/2024 - Forvaltningsrevisjonsrapport: Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten

Fylkestinget har behandlet saken i møte 12.03.2024 sak 30/24

Møtebehandling:

Votering:

37 representanter til stede:
Innstillingen enstemmig vedtatt.

Fylkestingets vedtak:

1. Fylkestinget viser til rapporten «Kvalitet og ressursbruk i tannhelsetjenesten» fra KomRev Nord IKS datert 23.01.2024.
2. Fylkestinget registrerer at tannhelsetjenestene i den tidligere fylkeskommunen gjennomgående har vært forvaltet på en god måte og i samsvar med de regler og anbefalinger som gjelder.
3. Fylkestinget registrerer også at det er funnet visse forbedringspunkter og ber fylkesdirektøren å sikre at revisors anbefalinger følges opp i Troms fylkeskommune ved å:
 - sikre oversikt over pasientgrunnlaget til eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie.
 - inngå overordnede samarbeidsavtaler med kommunene (som danner grunnlag for avtaler med underliggende enheter).
 - sørge for at overordnet nivå får oversikt over inngåtte samarbeidsavtaler.
 - sørge for at overordnet nivå følger opp arbeidet med samarbeidsavtaler.

- vurdere om etablert praksis for oppfølging av barn og unge som ikke møter til avtalt time, er god nok.
4. Fylkestinget ber fylkesdirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget over de tiltak som er truffet for å følge opp anbefalingene. Frist for slik tilbakemelding settes til 1. juni 2024.



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms og Finnmark fylkeskommune	Saksnummer: 22/2024	Møtedato: 03.04.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Temaer som tas opp til drøfting i møtet.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Eventuelle andre saker utenom sakslisten tas opp og drøftes.

Tromsø, den 22. mars 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver