

## **Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll Innherred legevakt IKS**

---

**Behandles i utvalg**  
Kontrollutvalget i Inderøy kommune

**Møtedato**  
31.08.2022

**Saknr**  
23/22

**Saksbehandler** Jorunn Sund  
**Arkivkode** FE-037, TI-&58  
**Arkivsaknr** 21/50 - 12

---

### **Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar rapporten eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon -Innherred Interkommunale Legevakt IKS.
2. Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret for videre behandling.

### **Forslag til innstilling til kommunestyret:**

1. Kommunestyret tar rapporten til etterretning.
2. Kommunens valgte representant følger opp rapporten og dens anbefalinger i selskapets representantskap innen 1.april 2023 og orienterer kontrollutvalget i etterkant av representantskapsmøte.

### **Vedlegg**

Rapport fra forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - Innherred Legevakt IKS

### **Saksopplysninger:**

Kontrollutvalget vedtok prosjektplan for eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon for Innherred Interkommunale legevakt IKS i møte den 31.08.2021 sak 18/21 med følgende problemstillinger:

#### Forvaltningsrevisjon:

1. Har Innherred Interkommunale Legevakt IKS etablert et styringssystem som sikrer måloppnåelse og forsvarlig økonomisk drift?
2. I hvilken grad har Innherred Interkommunale Legevakt IKS lyktes med rekruttering og beholde nødvendig kompetanse?

#### Eierskapskontroll:

1. Utøves eierskapet i Innherred Interkommunale Legevakt IKS i tråd med kommunestyrenes vedtak, IKS-loven og etablerte normer for god eierstyring?

Revisor har nå avlevert sin rapport, se vedlegg.

«Revisjonens undersøkelse viser at Innherred Interkommunale Legevakt IKS stort sett oppfyller de krav som stilles til kommunale legevakter. Det er et potensiale for forbedring knyttet til gjennomføring og dokumentasjon av ROS-analyser. Revisjonen mener derfor at selskapet bør ha fokus på arbeidet med ROS-analyser.

Undersøkelsen viser at selskapet har et system som sikrer at man har tilstrekkelig personale med den nødvendige kompetanse for å ivareta sine oppgaver.»

### **Revisor gir følgende anbefalinger:**

1. *Selskapet bør ha større fokus på gjennomføring og dokumentering av ROS-analyser.*
2. *Overgangen til elektronisk avvikssystem bør ferdigstilles.*
3. *Det bør gjennomføres en vurdering av de påpekte utfordringer knyttet til habilitet.*

Det konkluderes med at Inderøy kommune utøver sitt eierskap i Innherred Interkommunale Legevakt IKS i tråd med kommunestyrets føringer og IKS-loven.

### **Rapportens anbefalinger og oppfølging ang. representantskapet:**

- Bruken av valgkomite er vedtaksfestet, men det er ikke vedtektsfestet noen instruks for valgkomiteen. Etter revisjonens mening bør representantskapet sørge for at det vedtas en instruks for valgkomiteens arbeid.
- Representantskapet velger et styre som etter revisjonens mening har den tilstrekkelige kompetanse knyttet til selskapets ansvarsområde. Undersøkelsen viser at det er personer som er ansatt i administrasjonen i eierkommunene som velges til styre. Dette kan medføre utfordringer knyttet til habilitet. Revisjonen mener at det bør gjøres en juridisk vurdering omkring hvilke saker fra selskapet og fra eierkommunene som kan medføre habilitetsutfordringer.

Rapporten har vært på høring. Høringssvar følger rapporten som vedlegg.

### **Vurdering**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å vedta rapportens eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Innherred Interkommunale Legevakt IKS. Kommunens valgte representant følger opp rapporten og dens anbefalinger i selskapets representantskap innen 1.april 2023, med tilbakemeldingsrapport til kontrollutvalget.