



Notat

Til:

Fra: Geir Håvard Mebust

2025/563 -7 Dok 2055/2026

Dato:
20.02.2026

Oppfølgingen av punkt 2 vedrørende internkontroll med interkommunale tjenester i Værnesregionen

Rapporten svarer opp følgende vedtak i kommunestyres behandling den 3. November 2025

Kommunestyret ber kommunedirektøren om å følge opp revisjonens anbefalinger ved å:

- a. rapportere til kontrollutvalget om rutinen for oppfølging av tjenestene levert av Værnesregionen, om implementeringen og om vurdering av effekten.
- b. utarbeide system for, å overvåke risiko ved kommunesamarbeid.
- c. vurdere om andre internkontrolldata fra tjenestene levert av Værnesregionen kan gi bedre oversikt over effektiviteten i tjenestene.
- d. orientere kontrollutvalget om status for de enkelte tjenestenes virksomhetsplaner.

Kommunestyret ber kommunedirektøren om en skriftlig rapport av oppfølgingen av punkt 2

Punkt a Oppfølging av tjenestene

På overordnet nivå er det strukturert oppfølging gjennom formaliserte møtepunkter som regionråd, fagråd der tertial- årsrapporter og budsjettdokumenter er en del av informasjonsgrunnlaget. Fagrådene fungerer som internkontrollfunksjon. Fagrådene svarer til AU (Arbeidsutvalg/Kommunedirektørutvalg) som følger opp dette i egne møter. Videre tas dette i regionråd med kommunedirektører og ordførere.

På sektornivå i kommunene er det de samme fagrådene og det samme informasjonsgrunnlaget. I tillegg er det forskjellige samarbeidsformer innenfor de forskjellige områdene.

På generell basis består dette av samhandlingsmøter, strategimøter og tverrfaglig samarbeidsforum. Enkelte områder har også spesifikke prosedyrer som styrer samarbeidet. Det er ikke en enhetlig grad av skriftlighet på alle områdene.



Det foreligger gode systemer og rutiner gjennom kvalitet- og avvikssystemet Compilo, men det er et forbedringspotensial i evalueringen av tjenestene.

Innenfor det kontinuerlige forbedringsarbeidet i kommunen har det blitt satt inn tiltak på området som det pekes på.

Kommunedirektøren er enig i revisjonens anbefalinger og mener det kan være nyttig med en oppfølgingsrutine. Det legges til grunn at vertskommunen har ansvaret for den operative internkontrollen, ettersom det er de som drifter tjenestene. Samarbeidskommunene har tilgang til internkontrolldata, men det er et åpent spørsmål om denne informasjonen er tilstrekkelig

Det er derfor utarbeidet en internkontrollprosedyre for interkommunale tjenester i samhandling med sektorene. Denne internkontrollprosedyren vil bli benyttet av alle sektorer for en helhetlig vurdering av de interkommunale tjenestene gjennom et årshjul med faste kontrollpunkter. Prosedyren vil i utgangspunktet være lik for alle sektorer med oppfølgingspunkter som omhandler økonomi, kvalitet og tjenesteleveranser, styring og organisering samt brukerperspektivet.

Selbu kommune har definert hvilke sektorer/tjenesteområder som har ekstra oppfølgingsansvar for de ulike interkommunale tjenestene. I oppfølgingen av forvaltningsrapporten er sektorene involvert for å få en bedre forankring og forståelse for viktigheten av systematikk rundt internkontrollen av VR-samarbeidet. Kommunedirektøren mener også at det er viktig å plassere detaljansvar for oppfølging av enkelttjenester.

Helse og omsorg:

Legevakt, NAV kommune, VR respons, VR psykologer, VR samfunnsmedisinsk enhet, VR frisklivssentral, kommuneoverlege

Oppvekst:

VR PPT og VR barnevern

PAT:

VR Brann og redningstjeneste

Økonomi:

VarIT, VR Lønn og regnskap, VR innkjøp og VR dokumentasjonssenter

KD ledergruppe: Ansvar for å gjøre helhetlige vurderinger av enkelttjenester og av det overordnede samarbeidsavtalen i samarbeidet.

I utvidet regionråd legges det fram tertial og årsrapporter. Alle sektorledere fra økonomi, helse og oppvekst er med og det rapporteres på status og tiltak.

En evaluering av fagrådene i 2023 gav positive tilbakemeldinger.

Sektor helse deltar i fagråd for både nav, legevakt og responscenter. Litt variasjon i møteform og innhold, men det blir gitt ut tertial og årsrapporter. For Værnes legevakt har de blant annet statusoppdatering i



fagråd årlig samt dialogmøter i forkant. Dette området har svært konkrete prosedyrer for håndtering og oppfølging.

VR respons har i tillegg to større møter i løpet av året der strategi blir diskutert slik at det blir god involvering og samhandling.

Frisklivsentral følger samme mal som med fagråd, fast tilstedeværelse av representanter i Selbu samt to eller flere statusmøter i løpet av året med tema fokus og statistikk.

For psykologtjenestene foreligger det samhandlingsrutiner med team i kommunen for daglig drift

For sektor oppvekst har de prosedyrer for samarbeid i overgangsrutiner. Det er også tverrfaglig forum som møtearena der alle tjenestene er samlet. Det er også regelmessige møter med barnevern og PPT. Barneverntjenesten legger frem en lovpålagt årlig tilstandsrapport i kommunestyret. Sektoren etterlyser en arena for evaluering av PPT tjenester samt behov en mer strukturert evalueringsform. Så dette er noe en må se på.

Økonomi vurderer tertialrapporter og årsrapporter i tillegg til at det er økonomisk oppfølging av alle tjenester gjennom året, gjennom budsjett. Økonomiavdelingen benytter revisor aktivt gjennom året og har gode rutiner.

Flere av områdene som økonomi har ansvaret for leverer tjenester til alle områdene i kommunen, f.eks VarIT, så på disse områdene må det gjøres vurderinger fra flere enheter.

Økonomi ser at det er forbedringspotensial i eierskapet til enkelte tjenester og etterlyser også et bedre system for oppfølging av avtaler. Selbu kommune har gått til anskaffelse av et system for å følge opp alle avtaler som er inngått, og avtalene i VR kan også legges inn her. Det vil gi kommunen mye bedre oversikt og samtidig sikre bedre internkontroll med både økonomi og tjenester.

Kommunedirektøren kan ikke legge frem en effekt av dette på nåværende tidspunkt.

Punkt b System for internkontroll

Det er nå utarbeidet en egen prosedyre for internkontroll av de interkommunale tjenestene

Prosedyren vil i utgangspunktet være lik for alle sektorer med oppfølgingspunkter som omhandler økonomi, kvalitet og tjenesteleveranser, styring og organisering samt brukerperspektivet.

Prosedyren beskriver hvilke informasjon som skal ligge til grunn for de vurderinger og evalueringer av samarbeidet basert på overnevnte kriterier. Dette vil også inngå som bakgrunnsinformasjon for samhandling, drift og utvikling. De ulike oppfølgingspunktene legges inn i et årshjul.

De ulike vurderingene/evalueringene legges fram for kommunedirektørens ledergruppe der endrede behov eller utvikling vil bli diskutert og tiltak vil bli vurdert. Dette vil sikre god skriftlighet i oppfølgingen av avtaler og tjenester. Dette gjøres minimum en gang per år.



Punkt c Internkontrolldata og effektivitet

Sektorene har pekt på behovet for mer data rundt avvikshåndtering fra de interkommunale tjenestene. Det vil bli bedt om at denne informasjonen blir tilgjengeliggjort i tertialrapporter slik at sektorene på selvstendig grunnlag kan bruke dette som et utvidet evalueringsgrunnlag. Tjenestene er bygd opp rundt behov for å gi kvalitative gode tjenester til innbyggerne på en effektiv måte.

Basert på egne erfaringer og fra en pågående internkontrollrevisjon i Tydal vil kommunedirektøren også følge dette opp i AU for å se på mulighetene for et enhetlig rapporteringssystem som gjør at etterspurt informasjon og levert informasjon blir standardisert for alle samarbeidskommunene. Dette for å skape en felles plattform for evaluering og vurdering av tjenestetilbudene i de interkommunale tjenestene.

Punkt d. orientere kontrollutvalget om status for de enkelte tjenestenes virksomhetsplaner

Det interkommunale samarbeidet bygger på en overordnet samarbeidsavtale som regulerer innholdet i samarbeidet ifht møtepunkter og ansvarlige for eksempel budsjett, rapportering, regnskap og årsrapporter. I tillegg er det avtaler på hvert enkelt samarbeidsområde hvor den enkelte kommune har delegert myndighet til en vertskommune. Her reguleres innholdet i VR tjenestene sine oppgaver.

Det er forskjellige formater for virksomhetsplaner for de forskjellige tjenestene. Lønn og regnskap har virksomhetsplanen lagt inn i budsjettdokumentet men for helsetjenestene har de en overordnet strategiplan for tjenestene. Enkelte tjenester har i tillegg utviklingsplaner eller strategisamlinger som understøtter planene. Det finnes ikke per i dag en felles mal for virksomhetsplan for hver tjeneste. Vedlegg

- 1 Internkontrollprosedyre VR
- 2 Mal for årlig evaluering interkommunale tjenester

