



Til Kontrollutvalget i Tydal kommune

Tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport - Internkontroll ved kommunesamarbeid, NAV Værnes

Bakgrunn:

Kommunestyret behandlet den 30.04.2026 forvaltningsrevisjonsrapporten om internkontroll ved kommunesamarbeid, og ba kommunedirektøren tydeliggjøre intern oppfølging og styring av den kommunale delen av NAV-tjenestene som leveres gjennom vertskommunesamarbeidet. Kommunestyret ba også om at kontrollutvalget får en skriftlig tilbakemelding om hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 1. oktober 2026.

Forvaltningsrevisjonen konkluderte med at Tydal kommune følger opp NAV-tjenestene gjennom etablerte samarbeidsarenaer og dialog med vertskommunen, men at internkontrollarbeidet i liten grad var dokumentert og formalisert. Revisjonen pekte særlig på behov for skriftlige rutiner for oppfølging av NAV-samarbeidet, dokumenterte risikovurderinger og mer systematisert styringsinformasjon om tjenestene.

Oppfølging av revisjonsrapportens anbefalinger:

Kommunedirektøren har fulgt opp kommunestyrets vedtak gjennom å utarbeide en ny skriftlig rutine for internkontroll av kommunale NAV-tjenester som leveres gjennom vertskommunesamarbeidet. Rutinen beskriver blant annet ansvar, informasjonskilder, vurdering av styringsinformasjon, årlig risikovurdering, oppfølging av avvik og krav til dokumentasjon.

Rutinen skal sikre at kommunen jevnlig innhenter og vurderer relevant styringsinformasjon. Dette omfatter blant annet månedlige orienteringer i fagråd, saker i Arbeidsutvalget i Værnesregionen, tertialrapporter og årsrapporter fra NAV Værnesregionen, årlige dialogmøter mellom NAV Værnesregionen, NAV Stat, Statsforvalteren og deltakerkommunene, samt dialog med vertskommunen ved behov.

Videre skal kommunedirektøren og kommunalsjef helse og omsorg årlig gjennomføre en samlet vurdering av mottatt informasjon. Vurderingen skal særlig se på eventuelle avvik, økonomiske utfordringer, kapasitets- og kompetanseutfordringer og andre forhold som kan medføre risiko for kommunen. Risikovurderingen skal dokumenteres som en del av kommunens internkontrollarbeid.

Kommunedirektøren vurderer at den nye rutinen ivaretar kommunestyrets krav om tydeligere intern oppfølging, skriftlige rutiner og mer systematisk styring av NAV-samarbeidet.

Forvaltningsrevisjonen pekte også på at deltakerkommunene er avhengige av relevant og tilstrekkelig styringsinformasjon fra vertskommunen for å kunne ivareta sitt internkontrollansvar.

Det pågår derfor et felles arbeid i Værnesregionen med å videreutvikle rutiner og rapporteringsstrukturer for interkommunale tjenester. Arbeidet omfatter alle vertskommunesamarbeid i regionen, herunder NAV, og skal bidra til bedre grunnlag for styring, internkontroll og risikovurderinger i tråd med kommunelovens krav.

På bakgrunn av dette vurderer kommunedirektøren at anbefalingene fra forvaltningsrevisjonen og kommunestyrets vedtak er fulgt opp gjennom etablering av intern rutine og det videre regionale utviklingsarbeidet.

Kommunedirektørens tilbakemelding:

Kontrollutvalget orienteres med dette om at kommunestyrets vedtak av 30.04.2026 er fulgt opp. Den nye rutinen for internkontroll av kommunale NAV-tjenester legges til grunn for kommunens videre oppfølging av NAV-samarbeidet.

Ingjerd Tuset
Kommunalsjef helse og omsorg

Vedlegg

- 1 Rutine for internkontroll av kommunale NAV-tjenester
- 2 Forvaltningsrevisjonsrapport - Internkontroll ved kommunesamarbeid.pdf