



Loppa kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Kommunestyre
Møtested: Teams, Loppa Rådhus
Dato: 25.06.2020
Tid: 10:00

Forfall meldes til utvalgssekretær som sørger for innkalling av varamenn. Varamenn møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Stein Erland Thomassen	Medlem	AP
Kim Gøran Pedersen	Medlem	AP
Maria Sotkajærvi	Medlem	AP
Arve Dagfinn Berntzen	Medlem	AP
Bård Jahr	Medlem	AP
Ståle Sæther	Medlem	H
Elin Marie Olsen	Medlem	H
Ingvi J. E. Luthersson	Medlem	H
Line Enger Posti	Medlem	U
Hanne Mari Nyheim	Medlem	U
Gørild Rydheim Henriksen	Medlem	U
Thor-Harald Seljevold	Medlem	SP
Henrik Martin Petterse	Medlem	U
Cato Kristiansen	Medlem	SV
Stina B. L. Pedersen	Medlem	SV

UTVALGSLEDER:

UTVALGSSEKRETÆR: Madeleine Viken

Saksnr	Innhold	Lukket
PS 32/20	Nytt sak og arkivsystem for Loppa kommune	
PS 33/20	Endring av vedtekter for Sfo i Loppa kommune	
PS 34/20	Avhending av kommunal flytebrygge i Nuvsvåg	
PS 35/20	Oppgradering av brannalarmanlegg Høgtun skole	
PS 36/20	Regnskapsrapportering 1. tertial 2020	
PS 37/20	Utsettelse av betaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter	
PS 38/20	Sikringstiltak Høgtun skole	
PS 39/20	Spørsmål til Ordfører	
RS 15/20	Gjennomgang av Årsbudsjett 2020 og Økonomiplan 2020-2023 for Loppa kommune	
PS 40/20	Referatsaker	
PS 41/20	Orientering – Redegjørelse leieforhold mellom Loppa kommune og Nuvsvåg Dagligvare	
PS 42/20	Rapport etter hendelsebasert undersøkelse PwC – Salget av helsehuset på Sandland	
RS 16/20	Møteuskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 4/2020.	
RS 17/20	Møteuskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 3/2020.	
PS 43/20	Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyre i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning	



Dato: 07.05.2020
Arkivref: 2020/466-0 /

Frank Bækken

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
53/20	Formannskap	16.06.2020
32/20	Kommunestyre	25.06.2020

Oppgradering av sak og arkivsystem for Loppa kommune

Sammendrag

Et offentlig organ har jf. arkivforskriften § 2-6 plikt til å journalføre alle inn- og utgående saksdokumenter som er gjenstand for saksbehandling og har verdi som dokumentasjon. I tillegg til å ha et arkivmessig formål er journalføringsplikten også knyttet opp mot offentlighetsloven, og er ment å bidra til at offentlig virksomhet er åpen og gjennomsiktig og styrke rettssikkerheten, tilliten til det offentlige og allmennhetens kontroll.

Loppa kommune har et elektronisk arkiv for lagring og gjenfinning av alle arkivverdige dokumenter. Loppa kommune har fra starten på 2000 tallet brukt sak- og arkivsystemet Ephorte.

Det er ønskelig med et arkiv system som ikke bare kan innlemmes med vår nye Office 365 løsning, men også følger dagens IT standard. Nyere programmer holder en høyere standard, med økt brukervennlighet og er ofte intuitivt. Videre ønskes det også å iverksette bruk av systemet for Skoler og barnehagers i kommunen, da de ikke benytter seg av elektronisk arkivering i dag.

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Loppa kommunestyre vedtar å oppgradere saks og arkivsystemet for Loppa kommune. Midlene taes fra bundet driftsfond 2515011 omstilling og utvikling med kroner 1.200.000.-

- Innestående på bundet driftsfond 2515011 er pr.d.d. 4.639.724.-

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Loppa kommunestyre vedtar å oppgradere saks og arkivsystemet for Loppa kommune. Midlene taes fra bundet driftsfond 2515011 omstilling og utvikling med kroner 1.200.000.-

- Innestående på bundet driftsfond 2515011 er pr.d.d. 4.639.724.-

Enstemmig vedtatt.

Vedlegg:

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Saksutredning:

Et offentlig organ har jf. arkivforskriften § 2-6 plikt til å journalføre alle inn- og utgående saksdokumenter som er gjenstand for saksbehandling og har verdi som dokumentasjon. I tillegg til å ha et arkivmessig formål er journalføringsplikten også knyttet opp mot offentlighetsloven, og er ment å bidra til at offentlig virksomhet er åpen og gjennomsiktig og styrke rettssikkerheten, tilliten til det offentlige og allmennhetens kontroll.

Med arkivverdige dokumenter menes: dokumenter som har, eller antas å ha verdi som grunnlag for saksbehandling eller dokumentasjon, samt dokumenter som legger føringer/bindinger for Loppa kommune. Interne notat som har verdi for saksbehandlingen regnes også som arkivverdige. Et saksdokument er ifølge offentlighetsloven § 4 ethvert dokument som er kommet inn til eller framlagt for et organ, eller dokument som organet selv har opprettet (i betydning sendt fra seg eller ferdigstilt) og som gjelder ansvarsområdet eller virksomheten til organet. Med dokumenter menes her henvendelser i papir- og elektronisk format. Sende måten er uvesentlig – det er innholdet som teller. Dokumenter som har betydelig kulturell eller forskningsmessig verdi, eller som inneholder rettslig eller viktig forvaltningsmessig dokumentasjon for organisasjonen, skal bevares og gjøres tilgjengelig for ettertiden, jf arkivloven § 1.

Loppa kommune har et elektronisk arkiv for lagring og gjenfinning av alle arkivverdige dokumenter. Med det saks og arkiv systemet som Loppa kommune benytter i dag, så ser administrasjonen det som en nødvendighet å oppgradere arkivsystemet. Dette ettersom arkivsystemet Ephorte NOARK-4 (NOARK: norsk standard for journalføring og arkivering av saksdokumenter) som benyttes i dag er svært utdatert. Programlisensen kjøpte Loppa kommune 1. desember 2007, bare 7 måneder senere utgikk NOARK-4 som gjeldende kravspesifikasjon

«NOARK-4 var gjeldende kravspesifikasjon for elektroniske arkivsystemer i offentlig forvaltning fra juni 1999 fram til NOARK5 ble publisert 4. juli 2008. Riksarkivaren godkjenner

ikke lenger nye NOARK-4-systemer; fra 4. juli 2008 blir kun NOARK5-løsninger vurdert.» - Arkivverket.no

Loppa er den eneste kommunen i Finnmark som benytter seg av Ephorte NOARK-4. I dialog med arkivleder for sentralarkivet Mona Danielsen, ble det tydelig at bruk av et så gammelt arkivsystem er høyst uvanlig. Vår henvendelse til henne om tilrådning var det første gang hun personlig fikk spørsmål omkring et så utdatert system.

Ephorte utgaven kommunen benytter har et begrenset brukergrensesnitt, er lite intuitivt og følger ikke dagens standarder når det kommer til teknologisk infrastruktur. Loppa Kommune oppdaterte i 2020 til Office 365, noe som brakte en rekke kompatibilitetsproblemer med programvaren. Brukere av dagens arkiv system (Ephorte) og med særskilt behov (her under postmottak, utsending av post, utsending av møte innkallelser med sakspapirer, med mer) kan ikke ta i bruk 365 løsningen da Ephorte ikke støtter den. Dermed må de bruke en eldre Version av Office som er beklagelig ettersom denne ikke er like brukervennlig og satt opp med de funksjoner som arbeiderne kunne yte godt av.

Skolene og barnehagene i Loppa kommune benytter seg per dags dato ikke av elektroniske arkiveringsløsninger. Dette er svært problematisk da de ikke har egnede arkiveringslokaler, det stilles strenge krav til bygningsforhold ved fysisk arkivering jf. riksarkivarens forskrift § 2. Ved et nytt system vil vi utarbeide samme elektroniske løsning for dem. Dette er noe som er svært ugunstig å gjøre med Ephorte på grunn av overnevnte problemer omkring brukergrensesnitt, kompatibilitet, manglende brukerstøtte og stort kompetansekrav.

Ephorte krever også at man bruker Internett Explorer. En gammel nettleser med sikkerhetshull som Microsoft selv har sagt de ikke holder støtte til lenger, noe som medfører en ekstra risiko i arbeid som allerede er sensitivt. The Telegraph og samtlige andre nyhetssider kom 8. februar 2019 med sitat fra Microsofts egen sikkerhetssjef Chris Jackson hvor han advarer sterkt mot å bruke nettleseren. Loppa kommunes IT avdeling, og da nærmeste fagmyndighet på området, anser videre drift med Ephorte NOARK-4 som høyst uansvarlig. Ephorte baserer seg på Windows NT. En programvare sluppet i 1993 som ikke lenger støttes av Microsoft. Det vil si at sikkerhets hull og lignende ikke blir tettet igjen og systemet som holder mye sensitiv informasjon er sårbar og dermed bryter med GDPR retningslinjene.

Vi har opplevd en del problemer med arkiv systemet også som medfører merarbeid og generelt sakker ned arbeid innad i kommunen, EVERY har blitt gjort oppmerksom på dette ved flere anledninger, men administrasjonen i Loppa kommune merker å bli nedprioritert av leverandør og har på gjennomsnitt lang behandlingstid av feil og henvendelser.

Det er ønskelig med en oppgradering av arkiv system som ikke bare kan innlemmes med vår nye Office 365 løsning, men også følger dagens IT standard. Nyere programmer holder en høyere standard, med økt brukervennlighet og er ofte intuitivt. Når IT avdelingen selv har problemer med å orientere seg innad i et system, så sier det seg selv at den generelle bruker vil oppleve problemer.

Gjennom samtlige henvendelser til brukerstøtte Sikri Support har det ikke kommet frem en løsning på denne problemstillingen. På tross for bruk av eldre programvarer og forskjellige versjoner av Windows operativsystem, vedvarer fremdeles grove feilmeldinger som Sikri Support hverken kan avklare eller behandle. Dette har medført en stor belastning på de ansatte i loppa kommune som jobber med arkivering og postmottak. Videre er det en generell misnøye

med programvaren og det oppstår jevnlig problemer med programvaren hos alle ansatte på rådhusets sentrale, tekniske, økonomiske og administrative sektor.

Vurdering:

Administrasjonssjefen ser en nødvendighet med å oppgradere arkiv system som ikke bare kan innlemmes med vår nye Office 365 løsning, men også følger dagens IT standard. Nyere programmer holder en høyere standard, med økt brukervennlighet og er ofte intuitivt.

Og når man ser de problemer arkiv systemet medfører, at det skaper merarbeid og generelt sakker ned arbeid innad i kommunen. Med arkiveringsløsningen vi benytter i dag står vi i fare for å bryte forvaltningsloven, Ephorte feiler i å gi oss den oversikten og de tjenestene vi har behov for i vårt arbeid. Dette svekker troverdigheten til det arbeidet administrasjonen gjør, som videre kan føre til samfunnsmessige og politiske problemer.



Dato: 26.05.2020
Arkivref: 2020/527-0 /

Liv Beate Karlsen
liv.b.karsen@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
47/20	Levekårsutvalget	16.06.2020
33/20	Formannskap	25.06.2020
	Kommunestyre	

Endring av vedtekter for Sfo i Loppa kommune

Sammendrag

Loppa kommune tilbyr i dag et tilbud ved Høgtun sfo. Dette tilbudet følger skoleruta, vedtatt i 2012. Etter en behovsundersøkelse gjort av Høgtun skole ser en at det nå er behov for 2 tilbud. Et tilbud som Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Loppa kommunestyre vedtar de fremlagte endringene i vedtekter for Sfo i kommunen, gjeldende fra oppstart skoleår 2020/2021:
Vedtaket innebærer følgende endringer:

§ 4. Opptak av barn

4.1. Søknadsfrist og opptak

Legges til i siste avsnitt:

Det forutsettes at minst 5 elever har takket ja til tilbud om sfo utover skoleruta før igangsetting av det.

Antall plasser i sfo:

Høgtun sfo	Inntil 30 plasser	Skoleåret, før og etter skoletid
		Barnehageåret

§ 5. Betaling for opphold

Legges til:

Det kan velges mellom 2 plasser; plass etter skoleåret eller barnehageåret. For barnehageåret betales det for 11 måneder, da barnet skal avvikle 4 ukers ferie. For plass etter skoleåret betales det for 10 måneder.

§ 6. Åpningstider

Legges til:

Barn som har plass etter barnehageåret må avvikle 4 ukers ferie i løpet av juli måned. Dersom ingen har behov for plass i romjul og påskeuke er sfo stengt. Leder avgjør åpningstiden dersom noen har behov for dette.

Tas bort:

Tilbud for barn som trenger dette i skoleferier organiseres i barnehagen, dette ved bruk av eksisterende arbeidskraft.

Vedtak i Formannskap- 16.06.2020

Formannskapet vedtar de fremlagte endringene i vedtekter for Sfo i kommunen, gjeldende fra oppstart skoleår 2020/2021:

Vedtaket innebærer følgende endringer:

§ 4. Opptak av barn

4.1. Søknadsfrist og opptak

Legges til i siste avsnitt:

Det forutsettes at minst 5 elever har takket ja til tilbud om sfo utover skoleruta før igangsetting av det.

Antall plasser i sfo:

Høgtun sfo	Inntil 30 plasser		Skoleåret, før og etter skoletid
			Barnehageåret

§ 5. Betaling for opphold

Legges til:

Det kan velges mellom 2 plasser; plass etter skoleåret eller barnehageåret. For barnehageåret betales det for 11 måneder, da barnet skal avvikle 4 ukers ferie. For plass etter skoleåret betales det for 10 måneder.

§ 6. Åpningstider

Legges til:

Barn som har plass etter barnehageåret må avvikle 4 ukers ferie i løpet av juli måned. Dersom ingen har behov for plass i romjul og påskeuke er sfo stengt. Leder avgjør åpningstiden dersom noen har behov for dette.

Tas bort:

Tilbud for barn som trenger dette i skoleferier organiseres i barnehagen, dette ved bruk av eksisterende arbeidskraft.

Enstemmig vedtatt.

Vedlegg:

Utdrag av SFO vedtekter i Loppa kommune
Behovsundersøkelse Høgtun skole
Uttalelse Høgtun SU

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

Saksutredning:

Loppa kommune tilbyr i dag et tilbud ved Høgtun sfo. Dette tilbudet følger skoleruta, vedtatt i 2012.

Etter en behovsundersøkelse gjort av Høgtun skole ser en at det nå er behov for 2 tilbud. Et tilbud som følger skoleruta og et tilbud som følger barnehageåret.

Opplæringsloven sier følgende:

§ 13-7. Skolefritidsordninga

Kommunen skal ha eit tilbod om skolefritidsordning før og etter skoletid for 1.-4. årstrinn, og for barn med særskilte behov på 1.-7. årstrinn.

Skolefritidsordninga skal leggje til rette for leik, kultur- og fritidsaktivitetar med utgangspunkt i alder, funksjonsnivå og interesser hos barna. Skolefritidsordninga skal gi barna omsorg og tilsyn. Funksjonshemma barn skal givast gode utviklingsvilkår. Areal, både ute og inne, skal vere eigna for formålet.

Skolefritidsordninga skal ha vedtekter om

- a. eigarforhold
- b. kven som er opptaksmyndigheit
- c. opptakskriterium
- d. opptaksperiode og oppseing av skolefritidsplassen
- e. foreldrebetaling
- f. leike- og opphaldsareal
- g. dagleg opphaldstid og årleg opningstid
- h. bemanning og leiing

Når skolefritidsordninga er knytt til skolar, skal rektor til vanleg vere leiar. Departementet kan gjere unntak frå kravet.

Kommunen kan krevje utgiftene til skolefritidsordninga dekte gjennom eigenbetaling frå foreldra.

For krav om politiattest gjeld reglane i § 10-9.

Kommunen kan nytte andre til å oppfylle plikta til å ha eit tilbod om skolefritidsordning, dersom dei elles oppfyller vilkåra i denne paragrafen. Kommunen fører tilsyn med private skolefritidsordningar.

Departementet kan gi nærmere forskrifter om skolefritidsordninga.

Behovsundersøkelsen som Høgtun har utført viser at 8 ønsker barnehageåret tilbud og 6 ønsker skolerute tilbud. Det er 14 stk som har svart det betyr 100% svar.

For kommunen vil endring fra 1 til 2 tilbud bety en økning av lønnsmidler på ca. 10%. Dette fordi den ene assistenten jobber 100%, men har 89,90% lønn i følge skoleåret. Ved endring til barnehageåret vil lønnen øke til 100% som vil gi en økning på ca. 50 000,- pr. år.

Vurdering:

Loppa kommune tilbyr i dag et tilbud ved Høgtun sfo. Dette tilbudet følger skoleruta, vedtatt i 2012.

Etter en behovsundersøkelse gjort av Høgtun skole ser en at det nå er behov for 2 tilbud. Et tilbud som følger skoleruta, og et tilbud som følger barnehageåret.

Saksbehandler vurderer åpning av to tilbud som viktig da Høgtun skole får nye elever til skolen som sammen med andre har behov for et utvidet tilbud i forhold til det vi tilbyr i dag.

Loppa kommune har i dag en sats for betaling på sfo (for tilbud etter skoleruta), dette får en gjøre noe med når egenbetaling for oppvekst- og kultur skal saksbehandles og vedtas til høsten. Dette dersom det blir 2 tilbud.

Drøftingsmøter med de ansatte med tillitsvalgte tilstede vil bli utført dersom tilbudet blir endret.



LOPPA KOMMUNE

VEDTEKTER FOR SFO GJELDER FRA 1.8.15



**VEDTATT I KOMMUNESTYRET 1.10.91, MED ENDRINGER VEDTATT I
SAK 5/93, 3/94, 78/97, 60/99, 26/02, 19/03, 44/06,13/10, 94/12 og 12/15.**

Vedtektene for skolefritidsordningene i Loppa ble vedtatt 1.10.91 i kommunestyret, med siste endringer i møte den 23.04.15, sak 12/15. Vedtektene gjelder fra 1.8.15 med unntak av endring i § 5 Betaling for opphold som vil gjelde fra 1.juni 2015.

§ 1. Eierforhold

Skolefritidsordningene (sfo) eies og drives av Loppa kommune, og er administrativt tilknyttet avd. oppvekst og kultur. Levekårsutvalget er ansvarlig styringsorgan.

Sfo drives etter Opplæringsloven m/forskrifter, kommunale vedtak og skolens virksomhetsplan.

Sfo er en del av skolens virksomhet, og rektor i har det overordnede administrative, pedagogiske og økonomiske ansvaret for ordningen.

§ 2. Formål og innhold

Sfo er et frivillig pedagogisk tilbud, utenom den obligatoriske undervisningstiden for elevene på 1.– 4. trinn, og for barn med særskilte behov på 1.– 7. trinn. Innholdet skal preges av barns behov for omsorg, lek, kulturaktiviteter og sosial trening, med utgangspunkt i barnas alder, funksjonsnivå og interesser. Videre skal sfo gi barna omsorg og tilsyn. Funksjonshemmede barn skal gis gode utviklingsmuligheter. De verdier, holdninger og normer som den obligatoriske skolen bygger på, skal også prege virksomheten i sfo.

§ 3. Medvirkning

En representant fra sfo har rett til å delta i skolens personalmøter med fulle rettigheter i saker som gjelder sfo, og i saker som er av betydning for alle som arbeider i skolen.

Leder for sfo kan delta i møter i samarbeidsutvalget for andre tilsatte med fulle rettigheter.

Skolens foreldreråd fungerer som foreldreråd også for sfo.

Foreldremøter holdes etter behov, minst 2 ganger pr. år. I tillegg holdes 2 foreldresamtaler pr. år.

§ 4. Opptak av barn

4.1. Søknadsfrist og opptak

Søknad om opptak skjer på fastsatt skjema etter annonsering i lokalpressen og/eller ved oppslag. Søknaden sendes til avd. oppvekst og kultur. Søknadsfrist er **1. mars** for kommende skoleår, og hovedopptaket gjøres i løpet av mars. Ved hovedopptak forutsettes det at barna begynner ved skolestart. Sfo-plassen tildeles for ett år av gangen.

I tillegg foretas suppleringsopptak gjennom hele året av leder sfo/rektor, men det må forventes en behandlingstid inntil 14 dager. Det kan kjøpes dager ved behov, dersom forholdene ligger til rette.

Det forutsettes at minst 5 elever har takket ja til tilbud om sfo utover skoleruta før igangsetting av det.

Antall plasser i sfo:

Høgtun sfo	Inntil 30 plasser		Skoleåret, før og etter skoletid
			Barnehageåret

4.2. Opptaksmyndighet

Hovedopptaket gjøres av oppvekst- og kultursjef, etter innstilling fra leder for sfo/ rektor. Foreldre/foresatte har klagerett på vedtak om plass. Levekårsutvalget er klageinstans. Klagen sendes til avd. oppvekst og kultur, og klagefristen er 3 uker etter mottatt vedtak (jf. Forvaltningsloven § 29). Eventuelle ledige plasser kan tildeles i løpet av skoleåret av leder sfo/ rektor, etter søknad til sfo.

4.3. Opptakskriterier

Opptak av barn til sfo foretas etter følgende kriterier:

- Barn med særlige behov tas inn foran andre søkere. Det forutsettes at det ligger en faglig og sakkyndig tilrådning til grunn for vurderingen av situasjonen og anbefaling av opptaket.
- 6-åringer prioriteres ved hovedopptaket
- Barn av enslige foresatte i arbeid utenfor hjemmet eller under utdanning.
- Søsken av barn som har plass.
- Hele plasser går foran reduserte plasser

Ved uoppgjort foreldrebetaling for nåværende eller tidligere plass i barnehage og/eller sfo, tas søknad om plass ikke med ved opptak, før restansen er betalt.

4.4. Oppsigelser og permisjon fra sfo-plass

Dersom barnet skal slutte, må det meldes skriftlig til avd. oppvekst og kultur.

Oppsigelsestiden er 1 måned, og løper fra den første dagen i den påfølgende måneden. Selv om barnet tas ut før oppsigelsestiden er ute, betales det sfo-avgift for hele oppsigelsestiden. Reglene for oppsigelsestid gjelder også for reduksjon av sfo-plassen.

Endring av oppholdstiden i løpet av skoleåret, må søkes skriftlig til leder sfo. Leder sender fortløpende melding til avd. oppvekst og kultur. I spesielle og tungtveiende tilfeller kan administrasjonen innvilge permisjon for kortere perioder av skoleåret. Søknad sendes til avd. oppvekst og kultur minst en måned før permisjonen skal gjelde, så langt det er mulig.

Permisjonsgrunner:

- Foreldre i omsorgspermisjon
- Alvorlig sykdom eller krise i familien
- Foreldre i permisjon eller uventet arbeidsledighet

4.5. Tap av plass

Tap av plass i sfo kan skje ved:

- liten bruk av sfo-plassen, og det ikke blir gitt beskjed til personalet om fravær.
- manglende betaling av sfo-avgift i mer enn to måneder.

§ 5. Betaling for opphold

Betaling for opphold skjer etterskuddsvis den 20. i hver måned til kommunekassa, etter satser vedtatt av kommunestyret. Til vanlig skjer dette i desember i forbindelse med behandling av budsjett for påfølgende år. Ved endringer av betalingssatsene skal de foresatte ha skriftlig melding om dette med en – 1 – måneds varsel. Sfo i Loppa tilbyr plass etter skoleåret. For dette tilbudet betales det for 10 måneder. Det kreves ikke betaling for elever som pga. skoleskyss må være på sfo mellom kl. 08.30 – 14.00 utenom dagens undervisningstid. Skoleskyssen følger skoleåret.

Det betales kostpenger i tillegg, som fastsettes av samarbeidsutvalget. Det serveres et lettere måltid hver dag i sfo.

Det gis 30 % søskenmoderasjon for 2. barn, og 50 % for 3. barn. Moderasjonen gjelder barn både i barnehage og sfo, og omfatter søsken som bor fast sammen. Det yngste barnet står på hel sats.

Fravær i forbindelse med sykdom og lignende meldes til sfo snarest mulig. Ved dokumentert sykefravær utover 1 måned, kan det søkes om fritak fra foreldrebetaling.

Når restansen på plass i sfo er 2 måneder, sendes varsel (med kopi til sfo) om at barnet vil miste sin plass, dersom restansen ikke betales innen 2 uker. Skjer ikke betalingen innen fristen, gjøres vedtak om at barnet mister sin plass i sfo. Det kan velges mellom 2 plasser; plass etter skoleåret eller barnehageåret. For barnehageåret betales det for 11 måneder, da barnet skal avvikle 4 ukers ferie. For plass etter skoleåret betales det for 10 måneder.

§ 6. Åpningstider

Sfo følger vedtatt skole-/barnehagerute, og starter mandag nærmest 20. august med 2 planleggingsdager.

Høgtun sfo er åpen mellom kl. 07.30 – 08.30 og 13.00 - 16.00. Dersom det er behov for utvidet åpningstid kan sfo være åpen fra 07.00 – 08.30 og 13.00 - 16.15. Dette avgjøres av sfo og rektor, og må ordnes innenfor gitte økonomiske rammer.

Barn som har plass etter barnehageåret må avvikle 4 ukers ferie i løpet av juli måned. Dersom ingen har behov for plass i romjul og påskeuke er sfo stengt. Leder avgjør åpningstiden dersom noen har behov for dette.

Tilbud for barn som trenger dette i skoleferier organiseres i barnehagen, dette ved bruk av eksisterende arbeidskraft.(tas bort).

Personalet har 5 planleggingsdager i løpet av året, og de gir ikke grunnlag for betalingsfritak. To dager avholdes samtidig med skolens planlegging i august, to dager avholdes ved læringsdagene i oktober, og en dag etter nyttår.

§ 7. Bemanning

Sfo er en del av skolens virksomhet. Rektor har det overordnede administrative, pedagogiske og økonomiske ansvaret for ordningen. Rektor ved den enkelte skole er skolefritidsordningens leder. Daglig drift i SFO ivaretas av assistent med ansvar for daglig drift.

Bemanningsnorm for SFO er en -1-voksne pr. 10 barn. I forhold til barn med særskilte behov kan det tilsettes ekstrahjelp etter sakkyndig tilrådning.

Rektor som leder for sfo har ansvar for å utarbeide årsplan og budsjett for sfo, som skal godkjennes av samarbeidsutvalget.

§ 8. Tøy

Personalet på sfo informerer foreldre/foresatte om hva barna skal ha med seg av klær, sko m.m., når barna starter på sfo. Det er viktig at klær, sko og annet utstyr er merket.

§ 9. Leke- og oppholdsareal

Leke- og oppholdsarealet er det faktiske areal som står til disposisjon for barnas aktiviteter. Arealene inne og ute skal være tilpasset den aktivitet som skal drives på sfo, og det forutsettes sambruk med skolens øvrige lokaler. Uteområdet er i umiddelbar tilknytning til skolene, og gir mulighet for varierte aktiviteter i trygge omgivelser.

§ 10. Taushetsplikt og opplysningsplikt

Medlemmer av Levekårsutvalget, samarbeidsutvalget, ansatte og andre som forvalter sfo-saker, er underlagt reglene om taushetsplikt i Forvaltningsloven § 13 a-f. Sfo-personalet har meldeplikt og opplysningsplikt overfor sosialtjenesten og barneverntjenesten (jf. Opplæringsloven § 15, pkt. 3 og 4).

§ 11. Politiattest

De som skal arbeide i sfo skal fremlegge tilfredsstillende politiattest før tiltredelse (jf. Opplæringslovens § 10-9). Dette gjelder også vikarer og annet personale som jobber med barn. Det inkluderer også vaktmester og renholdspersonale.

§ 12. Leksehjelp

Det skal innføres gratis leksehjelp fra 1. – 4. trinn, og det kan være hensiktsmessig å gjøre det på sfo. Tilbudet skal være frivilling, men det åpnes også for de som ikke har plass på sfo.

§ 13. Uforutsett stenging av sfo

Stenging av sfo som følge av uforutsette forhold avgjøres av rektor. Driftsstans inntil 3 dagers varighet gir ikke grunnlag for betalingsfritak.

§ 14. Endringer

Rådmannen delegeres myndighet til å foreta endringer i vedtektene for sfo i Loppa. Fullmakten gjelder vedtektsendringer som er nødvendig for å opprettholde sfo-tilbud på de stedene som har slikt tilbud. Vedtektsendringer med økonomiske konsekvenser forelegges kommunestyret. Andre vedtektsendringer forelegges Levekårsutvalget, etter å ha vært forelagt samarbeidsutvalget til uttalelse.

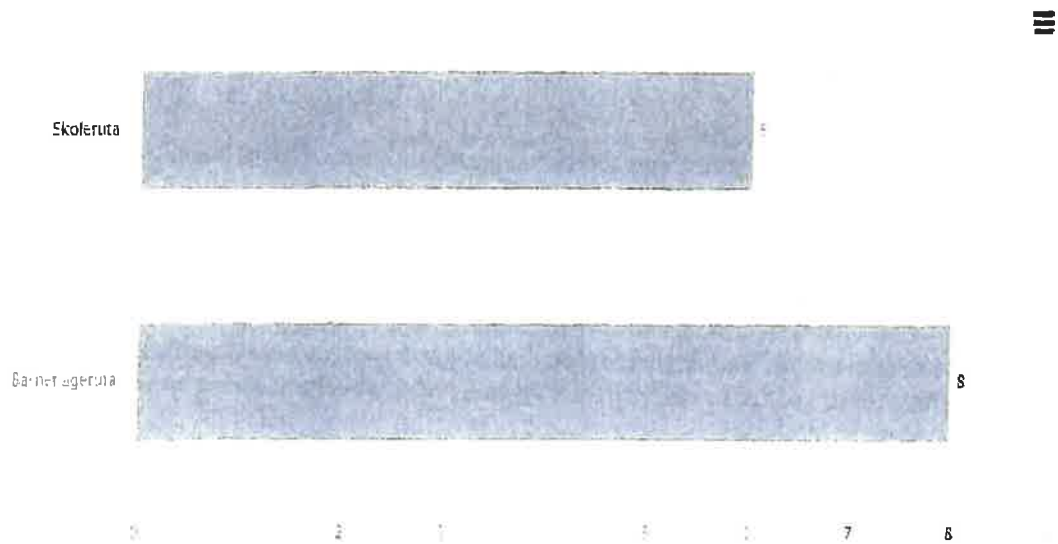
Ny rapport

Tilbake RESPONDENTER: 14 av 14

Rediger

Utskrift

Har du/dere behov for at deres barn skal følge:



Liv Karlsen

Fra: Marit Olsen
Sendt: 5. mai 2020 08:54
Til: Liv Karlsen
Kopi: Sissel Nilsen
Emne: Brukerundersøkelse SFO
Vedlegg: Spørreundersøkelse.docx; Brukerundersøkelse Høgtun skolefritidsordning_data (2).pdf

Hei Liv.

Da har jeg tatt ut svarene fra brukerundersøkelsen.

Vi har spurt foreldre/foresatte om de har behov for at deres barn skal følge skoleruta eller barnehageruta.

Undersøkelsen er sendt til:

Førskolegruppa 4 stk.

1.kl. 6 stk.

2.kl. 2 stk. (2 av foreldre har barn i 1.kl.)

3 kl. 6 stk. (1 av foreldre har førskolebarn)

Totalt: 14 stk.

100 % svar.



Med vennlig hilsen
Marit Olsen
Rektor i Loppaskolen
(Prosjektperiode 2018-2021)

LOPPA KOMMUNE

Ystnesveien 34, 9550 Øksfjord

Tlf: +78 45 31 13/12 / 95746790

epost: marit.olsen@loppa.kommune.no

<http://www.loppa.kommune.no>

Følg oss på



Dato: 27.05.2020
Arkivref: 2020/536-0 /

Kenneth André Johannessen

kenneth.a.johannessen@loppa.kommune.no

Saknsnr	Utvalg	Møtedato
21/20	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	16.06.2020
52/20	Formannskap	16.06.2020
34/20	Kommunestyre	25.06.2020

Avhending av kommunal flytebrygge i Nuvsvåg

Sammendrag

Flytebryggeanlegget i Nuvsvåg klarer ikke å driftes etter selvkostprinsippet. Synkende leieinntekter og økte vedlikeholdsutgifter gjør at anlegget ikke lenger er økonomisk levedyktig og bør derfor avhendes. Anlegget har pådratt seg store skader som må repareres dersom anlegget skal bli på nåværende lokalitet. Anlegget har en vedlikeholdshistorikk som tilsier at i løpet av nær framtid vil det være behov for tilsvarende reparasjon. Anlegget er plassert på en lokalitet som er preget av mye vær som utgjør en stor slitasje på anlegget.

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Loppa kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg til høystbydende over kroner null mot henting. Salget bør i første runde være begrenset til næringsaktører innad kommunen som kan ha nytte av anlegget.

Vedlegg:

Pristilbud Nuvsvåg fortøyninger – Kristiansen Service AS

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Rutiner og retningslinjer for salg/avhending av kommunal eiendom og bolig i Loppa kommune. 17.12.14

Saksutredning:

Loppa kommune har tidligere vært i en prosess med å se på muligheten å flytte det kommunale flytebryggeanlegget 400 meter lenger sør til «allmennkaia» i Nuvsvåg. Prislappen for oppdraget kostet en halv million kroner. I tillegg møtte kommunen på en stor motstand av flytting av kaianlegget. Bakgrunnen for flyttingen var å se på muligheten for å spare leiekostnader ved å bruke kommunal eiendom som utgangspunkt.

I dag leier kommunen areal til landfeste til kaianlegget hos butikkeier Ørjan Olsen for en årlig kostnad på kr 80 000,-. Anlegget er plassert på en svært værutsatt lokalitet som utløser store vedlikeholdsbehov. Den siste vinterstormen i april har revet i stykker majoriteten av fortøyningene til anlegget og det er ett behov for å reparere det.

Kommunen har hentet inn pristilbud for reparasjon av anlegget som utgjør en kostnad på kr 241 000,-. Viser til vedlagt pristilbud.

Vurdering:

Grunnet en større skade som anlegget har pådratt seg i løpet av vinteren 2020 er det kommet ett akutt behov for å utføre vedlikehold på anlegget. Anleggets vedlikeholdshistorikk tilsier at det i nær framtid vil være behov for vedlikehold i tilsvarende størrelsesorden. Dette har vært en avgjørende faktor til at administrasjonen derfor vurderer å avhende anlegget.

Loppa kommune har vedtatt egne retningslinjer for salg/avhending av kommunal eiendom, men disse retningslinjene definerer ikke anlegg og/eller eiendeler. Begrepet avhending – foreligger når noe går over fra en eier til en annen eier, særlig ved en aktiv handling eller disposisjon. Avhending kan foretas av både fysiske og ideelle ting, av løsøre og fast eiendom, rettigheter med mere. Administrasjonen har derfor lagt retningslinjene til grunn for avhendingen av dette anlegget.

Kommunens saksbehandling i forhold til salg av eiendom skal være åpen og gjennomskiktig.

Det fremgår av retningslinjene at det skal innhentes takst på kommunale eiendommer som vurderes avhendet/solgt. Objekter som ikke antas å overstige kr. 100 000,- er unntatt denne bestemmelsen.

Dersom kommunen skulle kjøpt et helt nytt tilsvarende anlegg i dag, ville kostnaden for anlegget inkl. fornyingsarbeidet vært i underkant av kr 1 500 000,-.

Administrasjonen vurderer anleggets nåværende tekniske verdi til å ligge under kr 100 000,-. Følgende faktorer er grunnlaget for den lave verddivurderingen av anlegget:

- Anlegget er gammelt
- Anlegget er utformet på en måte som medfører høy slitasje av kjetting og betongdekke.
- Anlegget er plassert på en svært værutsatt lokasjon. Så værutsatt at ved innhenting av tilbud på nytt anlegg til samme lokalitet, vil ikke leverandører stille med standard garantiordning til nyanlegg.
- Det stilles tvil om noen vil være villig til å kjøpe anlegget til 100 000,-.

Iht. retningslinjer for salg av kommunal eiendom skal det fremgå av saksdokumentene begrunnelse for salg. Følgende nøkkelpunkter veier for salg:

- Kommunen mistet majoriteten av leieinntektene på helårsplasser i Nuvsvåg da Arctic Nuvsvåg sa opp 8 plasser. Bakgrunnen for dette var at de har bygget seg en egen flytebrygge til sine båter. Dette har resultert i at inntektene er blitt redusert med kr 60 000 i året. Det har i tillegg vært liten interesse til utleie av sommerplasser og helårsplasser.
- Ansvarsområde havn er et selvkostområde som skal gå i null over en periode på 5 år. Med synkende leieinntekter, økte vedlikeholdsutgifter og høy leieinntekt er ikke anlegget levedyktig sett fra et økonomisk perspektiv.
- Flytebryggeanlegget er plassert på en privat eiendom
- Anlegget ligger plassert i et område som er preget av dårlig vær og som utgjør stor slitasje på anlegget

- Driftsavdelingen har begrensede ressurser og et begrenset vedlikeholdsbudsjett som ikke strekker til.

Avhendingen av anlegget vil fremprovosere negative tilbakemeldinger fra de få som faktisk leier en båtplass i Nuvsvåg, med mindre noen i Nuvsvåg overtar anlegget selv. Anlegget har totalt 7 sommerplasser (hvorav 2 er leid ut) og 12 helårsplasser (hvorav 5 er leid ut).

Administrasjonen foreslår å sette opp en budrunde som er begrenset til alle næringsaktører innad kommunen i første runde, for å se om noen har interesse av å kjøpe anlegget. På denne måten kan kommunen bidra til en verdiskapning innenfor vår egen kommunegrense.

Administrasjonen har vurdert tilstanden til anlegget til svært dårlig. Ved å legge ut anlegget for salg til høystbydende over kroner null, vil det fungere som en «gulrot» til å få flere interessenter. Salget er betinget av at kjøper må hente anlegget og bekoste eventuell frakt selv.

Dersom det ikke er interesse internt i kommunen, legges anlegget ut for salg på det åpne markedet.

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Forslag fra Loppa AP og de Uavhengige:

Loppa kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg mot henting. Det forutsettes at anlegget skal brukes til utleie av båtplasser til fastboende og de med fritidseiendommer i Nuvsvåg.

Vedtas 3 (UH, AP) mot stemmer (SV, H).

Behandling i Formannskap- 16.06.2020

Ståle Sæther (H): Ber om at kommunestyret får framlagt en sak om hva som er gjort i denne saken.

Ordfører: Det vil bli satt opp en orienteringssak til kommunestyre med redegjørelse.

Ståle Sæther (H): Loppa Høyre fremmer administrasjonssjefens opprinnelige vedtak.

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Loppa kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg til høystbydende over kroner null mot henting. Salget bør i første runde være begrenset til næringsaktører innad kommunen som kan ha nytte av anlegget.

Forslag fra Loppa AP og de Uavhengige:

Loppa kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg.

Anlegget legges ut for salg mot henting. Det forutsettes at anlegget skal brukes til utleie av båtplasser til fastboende og de med fritidseiendommer i Nuvsvåg.

Forslag til vedtak fra AP, SV, H og UH i Hovedutvalget for teknisk plan og næring:

Loppa Kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg til hbo kroner null mot henting. Salget bør ivareta allment interesse i Nuvsvåg.

Avstemming:

Loppa AP og UH sitt forslag settes opp mot fellesforslag i TPN.

Loppa AP og UH sitt forslag fikk 3 (AP, UH) mot 2 (SV, H) stemmer

Loppa AP og UH sitt forslag settes opp mot Loppa Høyre sitt forslag.

Loppa AP og UH sitt forslag vedtas 3 (AP, UH) mot 2 stemmer (SV, H).

Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 16.06.2020

Forslag til vedtak fra AP, SV, H og UH:

Loppa Kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg til hbo kroner null mot henting. Salget bør ivareta allment interesse i Nuvsvåg.

Enstemmig vedtatt.

Behandling i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring- 16.06.2020

Administrasjonen har sendt ut tilleggskriv fra Nuvsvåg utleie.

Ernst Berge (H/SP): Vil ha vurdert sin habilitet.

Ernst Berge fratrer møtet.

Ernst Berge er vurdert habil 3 (2AP, U) mot 2 (SV, U) stemmer og tiltrer møtet igjen.

Forslag til vedtak fra AP, SV, H og UH:

Loppa Kommune vedtar å avhende det kommunale flytebryggeanlegget som er plassert i Nuvsvåg. Anlegget legges ut for salg til hbo kroner null mot henting. Salget bør ivareta allment interesse i Nuvsvåg.



Kristiansen Service AS

Tlf . 911 75 161

Alta 11/5-2020

Tilbud fortøynings arbeid Nuvsvåg.

Utskiftning av samtlige kjetting strekk på flytebrygge anlegg.
Beregnet ca 300 meter 19mm alloy kjetting.

Arbeid inkl service båt.	Kr 94500
350 m kjetting	Kr 131040
Sjakkler	Kr 5600
Overnatting/kost.	Kr 5000
Nye kjettinger/plater til sammenkobling av brygger.	Kr 4800
Sum	Kr 240940

Pris er eks mva.



Dato: 08.06.2020
Arkivref: 2020/578-0 /

Kenneth André Johannessen

kenneth.a.johannessen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
23/20	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	16.06.2020
55/20	Formannskap	16.06.2020
35/20	Kommunestyre	25.06.2020

Oppgradering av brannalarmanlegg Høgtun skole

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Loppa kommune oppgraderer eksisterende brannalarmanlegg ved Høgtun skole. Rammen for tiltaket settes til kr 1 150 000,-. Tiltaket lånefinansieres.

Vedlegg

Tilsynsrapport Høgtun ungdomsskole – Loppa brann og feievesen 11.12.2017

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Tilbud brannalarmanlegg Høgtun skole – Nordlys Elektro AS 05.03.2020
Tilbud ombygging av el-tavle Høgtun skole – Nordlys Elektro AS 05.03.2020

Saksutredning:

Administrasjonen har i løpet av 2020 begynt kartlegging av brannalarmanleggene ved offentlige bygg i kommunen. Resultatet vil danne et grunnlag for neste økonomiplanperiode til oppgradering av brannalarmanleggene mht. forslag til investering.

Administrasjonen har mottatt pristilbud for etablering av nytt anlegg til Høgtun skole. Brannalarmanlegget er heldekkende og adresserbart med oppringning mot 110 sentralen. Tiltaket omfatter også ombygging av tavlerommet i første etasje.

Vurdering:

Brannalarmanlegget ved Høgtun skole er ikke tilfredsstillende mht. dagens standard og krav til utførelse.

BYGGTEKNISK FORSKRIFT (TEK17) § 11-1

«BYGGVERK SKAL PROSJEKTERES OG UTFØRES SLIK AT DET OPPNÅS TILFREDSSTILLENDEN SIKKERHET VED BRANN FOR PERSONER SOM OPPHOLDER SEG I ELLER PÅ BYGGVERKET, FOR MATERIELLE VERDIER OG FOR MILJØ- OG SAMFUNNSMESSIGE FORHOLD.»

Loppa brann- og feievesen utførte i 2017 et tilsyn ved Høgtun skole. Tilsynsrapporten avdekket at alarmanlegget ikke fungerer som forutsatt. Etter tilsynet ble det montert seriekoblede detektorer og brannvernleder utførte røyktest av anlegget. I dialog med brannvesenet ble dette godkjent som en midlertidig kortsiktig løsning frem til nytt anlegg blir montert.

Et nytt brannalarmanlegg ved Høgtun skole har ligget i «kulissene» i påvente av et nytt kompetansesenter. Et nytt kompetansesenter vil tidligst være i drift 2022 forutsatt at første spadetak blir tatt i slutten av 2020 og kan ikke være en avgjørende faktor til at brannsikkerheten blir neglisjert.

Tidligere erfaring med byggevirksomhet og anleggsarbeider ved Høgtun skole tilsier at det er gunstig å få gjennomført oppdraget 1. august. Sommerferien. Ved tidligere arbeid innenfor skoletid har etaten mottatt mye klager om støy og redusert arbeidskapasitet fra de ansatte ved skolen. Det er derfor gunstig å gjennomføre arbeidet under sommerferien når bygget ikke er i bruk.

Loppa kommune har en rammeavtale med Nordlys Elektro AS som har kommet med et pristilbud iht. gjeldende avtale. Tilbudet omfatter etablering av nytt brannalarmanlegg (865 000,- eks. mva.) og ombygging av eksisterende tavlerom i første etasje (177 000,- eks. mva.). Tavlerommet er i dag en sikkerhetsrisiko for enhver person som går inn i rommet, da tavlen ikke er lukket.

Denne oppgraderingen er ikke tatt høyde for i investeringsbudsjettet for 2020. Ordinært ville en slik investering ligge innenfor nåværende økonomiplanperiode. Kartleggingen som utføres i 2020 skal brukes som et kunnskapsgrunnlag for fremtidige investeringsplaner. Administrasjonen anbefaler å få gjennomført tiltaket i løpet av sommeren 2020 grunnet svakheten i det eksisterende anlegget. Dersom arbeidet skal utføres under ordinær skoledrift vil prosjektet få en høyere kostnad grunnet arbeid på ettermiddag/kveld.

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Loppa kommune oppgraderer eksisterende brannalarmanlegg ved Høgtun skole. Rammen for tiltaket settes til kr 1 150 000,-. Tiltaket lånefinansieres.

Enstemmig vedtatt.

Behandling i Formannskap- 16.06.2020

Administrasjon: Ønsker å endre overskriften til «Oppgradering brannanlegg og el-tavle Høgtun skole»

Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 16.06.2020

Loppa kommune oppgraderer eksisterende brannalarmanlegg ved Høgtun skole. Rammen for tiltaket settes til kr 1 150 000,-. Tiltaket lånefinansieres.

Enstemmig vedtatt.



Ivar Martinsen
Høgtun Skole
9550 ØKSFJORD

Deres ref.
Ivar Martinsen

Vår ref.
2017/356

Sted/Dato.
Øksfjord 11.12.2017

Tilsynsrapport - Høgtun ungdomskole

Loppa Kommune gjennomførte branntilsyn den 07.12.2017 i ovennevnte objekt. Tilsynet ble foretatt i medhold av Lov av 14. juni 2002 nr 20 (brann- og eksplosjonsvernloven) § 13 annet ledd og forskrift av 17. desember 2015 nr. 1710 om brannforebygging. Sikkerhetsnivået i objektet er vurdert i forhold til kravene i forskrift om brannforebygging og forskrift av 6. desember 1996 nr. 1127 om systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid i virksomheter (internkontrollforskriften).

Kort beskrivelse av bygning/virksomhet

Type objekt: A33
Eier:
Adresse: Ystnesveien 24, 9550 ØKSFJORD
Gårds-/bruksnr: 26/38

Tilstede ved tilsynet:

Brannvernleder: Ivar Martinsen
For virksomhet: Marit Olsen
For eier:
For brannvesenet: Nils Eivind Eriksen

Andre opplysninger:

Innledning

Hensikten med tilsynet var å vurdere om eier/virksomhet/bruker ved objektet arbeider systematisk med brannsikkerheten. Fra brannvesenets side ble det lagt vekt på å foreta en helhetlig vurdering av alle forhold som kan påvirke sannsynligheten for at brann bryter ut, og konsekvenser av utbrutt brann. Et slikt tilsyn er ikke en tilstandsrapport for objektet.

Tilsynet omfattet blant annet undersøkelse av:

- at brannobjektet er bygget, utstyrt og vedlikeholdt i samsvar med gjeldende lover og forskrifter om forebygging av brann
- at brannobjektet er tilgjengelig og tilrettelagt for rednings- og slokkeinnsats

Postadresse:
Parkveien 1/3
9550 ØKSFJORD

Tlf: 784 53000
Webside:
www.loppa.kommune.no

Orgnr: NO 963 063 237
E-post:
postmottak@loppa.kommune.no

klasserom

Avvik 3

Bruker av byggverket har ikke sørget for at rømningsveiene opprettholder sin funksjon.

Avvik fra:

Forskrift om brannforebygging § 11

Kommentar:

Rømningsveiskiltingen bør gjennomgås.

Avvik 4

Bruker av byggverket har ikke sørget for at bruken samsvarer med kravene til brannsikkerhet som gjelder for byggverket.

Avvik fra:

Forskrift om brannforebygging § 11

Kommentar:

Det ble under tilsynet avdekket at brannskillet er satt ut av funksjon, herunder ikke branntetting av rørgjennomføring i fyrrom og kabelgjennomføring i tavlerom.

Andre forhold

(kan med fordel være av positiv karakter)

Oppsummering/avsluttende møte

Ved oppsummeringsmøtet ble de registrerte avvik og anmerkninger gjennomgått.

Det var enighet om at eier/virksomhet/bruker finner løsninger for å rette opp de avvik og anmerkninger som er angitt i rapporten.

Tilbakemelding

Tilsynsrapporten er å anse som et forhåndsvarsel jf. lov av 10. februar 1967 om behandlingsmåten i forvaltningssaker (forvaltningsloven) § 16, og part i saken gis med dette rett til å uttale seg før endelig vedtak/pålegg fattes. I henhold til brann- og eksplosjonsvernloven § 33, 1.ledd, ber brannvesenet om en skriftlig tilbakemelding med fremdriftsplan som viser hvordan og når påpekte avvik vil bli rettet. Fremdriftsplanen oversendes til Loppa Kommune innen 15.01.2018.

Henvendelse vedrørende saken kan gjøres til Nils Eivind Eriksen, som kan treffes på telefon 990 78 192 alt. e-post: nils.e.eriksen@loppa.kommune.no.

Med hilsen
Loppa Kommune

Nils Eivind Eriksen
Brannsjef



LOPPA KOMMUNE

Økonomiavdelingen

Saksframlegg

Dato: 15.05.2020
Arkivref: 2020/499-0 /
210

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
10/20	Levekårsutvalget	02.06.2020
24/20	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	16.06.2020
50/20	Formannskap	16.06.2020
36/20	Kommunestyre	25.06.2020

Regnskapsrapportering 1. tertial 2020

Sammendrag

Regnskaps- og finansrapport for 1. tertial 2020.

På grunn av prosjekt Loppaskolen og Kompetanse for kvalitet er lønn og sosiale utgifter høyere enn ønsket. Dette kan gi utslag i et merforbruk på lønn ved årets slutt. Dette vet vi mer om når vikarmidler for Kompetanse for kvalitet blir overført til Loppa kommune.

Vakante stillinger og sykefravær har resultert i høyt vikarbruk og overtid innenfor pleie og omsorg. Dette gjelder først og fremst ulike kompetansestillinger. For å imøtekomme lovkravet om døgnbemannet tilstedeværende sykepleiertjeneste i sykehjem og hjemmetjenesten har vi hatt behov for vikarer. Bemanningen har vært redusert der det har vært mulig vurdert opp mot inngåtte arbeidsavtaler og forsvarlig tjenesteyting. Rekruttering er en av de største utfordringene. Dette gjelder særskilt sykepleierstillinger, men også annet personell.

Trafikklys: Totale utgifter

Utgifter	%	Trafikklys
Lønn og sosiale utgifter	38 %	
Kjøp av varer og tjenester	47 %	
Kjøp av tjenester	31 %	
overføringer	42 %	
Finansutgifter	12 %	
Sum utgifter	37 %	

Trafikklys: Totale inntekter

Inntekter	%	Trafikklys
Salgs og leieinntekter	35 %	
Refusjoner	32 %	
Overføringer	37 %	

Finansinntekter	7 %	
Sum inntekter	34 %	

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Saksutredning:

Innledning:

Det kommunale finansreglementet sier at det skal legges fram regnskapsrapporter for formannskapet minst to ganger i året, ved hvert tertial. Denne rapporten skal vise det budsjettmessige forbruket.

Rådmannen legger fram en rapport som viser budsjettmessig forbruk for kommunale rammeområder. Rapporten viser inntekter og utgifter som er delt opp i de ulike KOSTRA-hovedposter:

10 – Lønn og sosiale utgifter

11 og 12 – Kjøp av varer og tjenester som inngår i vår egenproduksjon

13 – Kjøp av tjenester som erstatter vår tjenesteproduksjon

14 – Overføringsutgifter (f.eks. merverdiavgift, tilskuddsutgifter, sosialhjelpsutgifter osv.)

15 – Finansutgifter (renter, avdrag på lån, avsetning til fond osv.)

16 – Salgsinntekter (brukerbetaling, gebyrer, avgifter, husleieinntekter og andre salgsinntekter)

17 – Refusjonsinntekter (dekning for utlegg vi har pådratt oss for andre, mva-komp)

18 – Overføringsinntekter (skatt, rammetilskudd, andre generelle statstilskudd)

19 – Finansinntekter (renter, bruk av fond, aksjeutbytte)

Regnskap- og budsjetteknisk:

Budsjettet er flatt fordelt med 1/12 måned slik at forbruket pr april skal være ca. 33,33 %.

Når det gjelder utgiftene så følger de anordningsprinsippet, dvs at utgiftene bokføres når forpliktelsen oppstår.

Saksbehandler gjør oppmerksom på at det på rapporteringstidspunktet enda kan foreligge utgiftsposter som ikke er behandlet og bokført for gjeldende periode. Grunnlaget for gjeldende rapport baserer seg på inntekter og utgifter for perioden jan-april, som er bokførte pr. 11. mai. Erfaringsvis er det noe etterslep i forhold til bokføring og fakturamottak for en måned, og rapporten må derfor leses med dette i mente.

Tallene som legges frem her er oppdatert for lønn og sosiale utgifter pr. april.

Periodisering av fast lønn:

Fast lønn utbetales i 11 måneder med tillegg av feriepenger i juni med 12 % av beregningsgrunnlaget.

Kommunens økonomiske kontroll – avvik mellom regnskap og budsjett

Hovedtrekkene pr 30.04.20

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	30.04.2020	endr 2020	i %	30.04.2019
Lønn og sosiale utgifter	31 731 982	82 421 000	38 %	37 %
Kjøp av varer og tjenester	11 408 050	24 371 000	47 %	52 %
Kjøp av tjenester	4 036 456	13 032 000	31 %	27 %
Overføringer	3 552 765	8 407 000	42 %	50 %
Finansutgifter	1 601 031	13 521 000	12 %	21 %
Sum utgifter	52 330 283	141 752 000	37 %	38 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	6 994 873	19 798 000	35 %	37 %
Refusjoner	4 018 033	12 427 000	32 %	40 %
Overføringer	36 573 748	99 305 000	37 %	35 %
Finansinntekter	740 712	10 233 000	7 %	5 %
Sum inntekter	48 327 367	141 763 000	34 %	33 %
SUM NETTO	4 002 916	-11 000	0 %	6 561 848

Årets 1. tertial viser et merforbruk på 4 millioner. Dette er 2,5 millioner mindre enn på samme tid i fjor. Sum mer- eller mindreforbruk varierer alltid på dette tidspunktet på året, og 2019 var merforbruket på 6,5 mill. 4 millioner er likevel et merforbruk som er litt for høyt. I forhold til trafikklysene på kostnadene ovenfor, så er det kjøp av varer og tjenester samt overføringer som er på gult. Her må kostnadene nå følges nøye med og kontrolleres.

Lønn og sosiale utgifter ligger noe høyere enn ønskelig i forhold til budsjett. Kjøp av varer og tjenester, samt overføringsutgifter ligger mye høyere.

Finansutgifter og -inntekter ligger noe lavere enn periodisert budsjett, men dette skyldes at disse følger kvartalsvise eller halvårlige kapitaliseringer/terminer. Finansinntekter inneholder også bruk av fond, og disse føringene gjøres ofte ved årsslutt.

Nærmere forklaring og utdypning av vesentlige budsjettavvik følger under detaljer for de enkelte rammeområdene.

Rammeområde 1: Sentrale styringsorganer og fellesutgifter

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	30.04.2020	endr 2020	i %	30.04.2019
Lønn og sosiale utgifter	3 230 922	8 497 000	38 %	35 %
Kjøp av varer og tjenester	3 272 974	6 940 000	47 %	53 %
Kjøp av tjenester	278 765	1 232 000	23 %	29 %
Overføringer	2 064 988	3 521 000	59 %	60 %
Finansutgifter	-	-	0 %	0 %
Sum utgifter	8 847 650	20 190 000	44 %	45 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	17 626	100 000	18 %	34 %

Refusjoner	698 795	1 296 000	54 %	77 %
Overføringer			0	0 %
Finansinntekter	486 563	315 000	154 %	33 %
Sum inntekter	1 202 984	1 711 000	70 %	58 %
SUM NETTO UTGIFTER	7 644 666	18 479 000	41 %	44 %

Utgifter

Lønnsutgifter ligger litt over budsjett, og også høyere sammenlignet med fjoråret.

Kjøp av varer og tjenester vises noe høyt. Her er lisenser på programvare, kjøp/leie av maskiner samt serviceavtaler, noe betalt for halve og hele året. I tillegg er det kostnader til arealplanen.

Kjøp av tjenester er i år lavt. Her er det betalt for tjenester til revisjon for halve året.

Kontrollutvalget, Ikaf og regionrådet har enda ikke fakturert oss, og derfor er forbruket forholdsvis lavt.

Overføringer gjelder mva, overføringer til kirka og politiske partier, samt tilskudd fra næringsfondet. Kirka har fått halve sitt budsjett for 2020. Tilskudd fra næringsfondet er oversteget budsjett, men det er da også betalt ut kr. 150 000,- i nærbutikkstøtte grunnet korona-krisen. Partistøtte er enda ikke utbetalt.

Inntekter

Salgs- og leieinntektene er lavt, men en del bokføres her ved årsslutt.

Refusjoner gjelder momskompensasjon.

Finansinntekter; bruk av næringsfond og bolystfond.

Totalt har sentraladministrasjonen netto utgifter på 41 % så langt i år, mot 44 % samme tid i fjor.

Rammeområde 2: Oppvekst og kultur

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	30.04.2020	endr 2020	i %	30.04.2019
Lønn og sosiale utgifter	8 013 830	19 199 000	42 %	38 %
Kjøp av varer og tjenester	728 808	2 017 000	36 %	48 %
Kjøp av tjenester	30 000	1 160 000	3 %	4 %
Overføringer	128 920	1 057 000	12 %	26 %
Finansutgifter	0	0	0	%
Sum utgifter	8 901 558	23 433 000	38 %	37 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	125 914	450 000	28 %	38 %
Refusjoner	1 351 763	1 954 000	69 %	29 %
Overføringer		-	0 %	0 %
Finansinntekter	31	455	7 %	0 %
	270	000		
Sum inntekter	1 508 947	2 859 000	53 %	19 %
SUM NETTO UTGIFTER	7 392 611	20 574 000	36 %	44 %

Utgifter:

Forbruk på lønn er høyere enn ønsket, men vil reguleres når bl.a. overføringer fra Kompetanse for kvalitet og økt lærerressurs legges til. Vi har også fått reduksjon i antall stillinger som vil vises ved et senere tidspunkt.

Kjøp av varer og tjenester er lavere i forhold til 2019. Delvis årsak til dette er at enkelte poster er overført til driftsavdelingen. Vi ser at det er økning på rengjøringsmateriell, strøm og reiseutgifter. Økte reiseutgifter kommer i forbindelse med Kompetanse for kvalitet, noe av dette vil vi få refundert.

Inntekter:

Oppvekst- og kultur har mindre salg og leieinntekter enn i 2019. Reduserte barnehage, sfo og kulturskole er årsaken til dette.

Refusjonsinntekter er høyere enn tidligere dette i forhold til langtids fravær. Annen refusjon kommer i etterkant.

Sum inntekter er høyere enn 2019, økte refusjoner er årsaken til dette.

Rammeområde 3: Helse, sosial, barnevern, pleie og omsorg

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	30.04.2020	endr 2020	i %	30.04.2019
Lønn og sosiale utgifter	17 087 747	47 310 000	36 %	35 %
Kjøp av varer og tjenester	2 873 307	5 444 000	53 %	61 %
Kjøp av tjenester	2 265 181	7 240 000	31 %	24 %
Overføringer	774 115	2 503 000	31 %	48 %
Finansutgifter	0	0	0	0 %
Sum utgifter	23 000 350	62 497 000	37 %	37 %
Inntekter				
Salg og leieinntekter	1 594 989	4 655 000	34 %	30 %
Refusjoner	1 367 732	7 041 000	19 %	34 %
Overføringer	0	-	0 %	0 %
Finansinntekter	0	160 000	0 %	0 %
Sum inntekter	2 962 721	11 856 000	25 %	31 %
SUM NETTO UTGIFTER	20 037 628	50 641 000	40 %	38 %

Utgifter:

Helse ligger på utgiftssiden litt over budsjett, men på samme nivå som fjoråret, 37 %.

Lønn: Vakante stillinger og sykefravær har resultert i høyt vikarbruk og overtid, selv om lønnen ikke vises urovekkende høyt. Innenfor barnevern har det vært behov for konsulenthjelp til opprydding, samt at eget personale også har hatt mye overtid.

Kjøp av varer og tjenester: På grunn av Corona pandemien har vi hatt økt innkjøp av smittevernsutstyr, samt innkjøp av en maskin som desinfiserer smitte rom. Det er også foretatt innkjøp av pasient senger og O2 konsentrator. Etablering av velferdsteknologi gir også økte utgifter med økt linsens avgift.

Inntekter:

Refusjoner gjelder i hovedsak kompensasjon for mva og refusjon av sykepenger. Tilskudd/refusjon for ressurskrevende brukere ligger også her, kommer ikke inn før etter årsskiftet og bokføres ved årsoppgjør.

Finansinntekter: Bruk av bundet driftsfond til prosjekt.

Så langt i år har helse inntekter på 25 % sammenlignet med 31 % i fjor.

Netto utgifter er 40 % av budsjett sammenlignet med 38 % på samme tid i fjor.

Rammeområde 4: Driftsavdelingen

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk pr
Kostra hovedgruppe	30.04.2020	endr 2020	i %	30.04.2019
Lønn og sosiale utgifter	3 399 483	8 420 000	40 %	36 %
Kjøp av varer og tjenester	4 507 761	9 970 000	45 %	48 %
Kjøp av tjenester	1 462 510	3 400 000	43 %	41 %
Overføringer	579 192	1 326 000	44 %	44 %
Finansutgifter	0	1 173 000	0 %	0 %
Sum utgifter	9 948 945	24 289 000	41 %	41 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	5 256 344	14 568 000	36 %	41 %
Refusjoner	594 194	1 456 000	41 %	52 %
Overføringer	0	0	0 %	0 %
Finansinntekter	-	14 000	0 %	0 %
Sum inntekter	5 850 538	16 038 000	36 %	41 %
SUM NETTO UTGIFTER	4 098 407	8 251 000	50 %	42 %

Lønnsutgifter

Fast lønn og pensjon er høyere enn rammen, og har steget siden fjoråret. Det har vært en ekstraordinær situasjon i landet de siste månedene og driftsavdelingen har satt inn ekstra ressurser på renhold som ikke har vært budsjettet for.

Andre driftsutgifter

Kjøp av varer og tjenester ligger over rammen, og noe lavere enn i fjor. Dette skyldes økt innkjøp av rengjøringsmateriell, smittevernstyr og desinfeksjonsmidler. Disse utgiftene vil ligge i driftsregnskapet frem til det evt. blir kompensert.

Kjøp av tjenester ligger over rammen og noe høyere enn på samme tid i fjor. Innenfor tjenester har vi kjøpt renovasjon fra Vefas for halve året.

Overføringsutgifter gjelder moms på varer og tjenester som er kjøpt.

Driftsinntekter

Vannavgift, kloakkavgift og renovasjon er fakturert for første halvår. Inntektene ligger 3 % over rammen.

Refusjoner er i hovedsak inntektsført moms og refusjon sykepenger

Samlet for etaten har vi så langt ett netto forbruk på 50% mot 42% i fjor.

Rammetilskudd, skatter, renter og avdrag

Loppa er en minsteinntektskommune, og skatteinntektene må ses i sammenheng med rammetilskuddet. Tapte skatteinntekter blir kompensert løpende gjennom rammeoverføringene. Det er gjennomsnittlig skattevekst på landsbasis som evt. vil få vesentlig betydning for utviklingen av våre frie inntekter (skatt og rammetilskudd).

Ved rapporteringstidspunkt var situasjonen som følger:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Skatt på inntekt og formue	5 936 046	21 500 000	28 %
Eiendomsskatt	429 516	805 000	53 %
Rammetilskudd	30 208 187	77 000 000	39 %
Andre overføringer			0 %
Sum overføringsinntekter	36 573 748	99 305 000	37 %

Noe lavt på skatt, men dette vil ikke kunne sammenlignes med 33 % da det ligger litt på etterskudd.

Ellers normal utvikling og i tråd med budsjettet.

Nedenfor følger oversikt over renter og avdrag på lån i tillegg til renteinntekter og utbytte:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Renteutgifter, løpende lån	377 604	1 200 000	31 %
Avdrag på løpende lån	1 223 427	4 000 000	31 %
Sum renter og avdrag på lån	1 601 031	5 200 000	31 %
Renteinntekter og utbytte	220 504	1 041 000	21 %
Mottatte avdrag på utlån	4 937	15 000	33 %
Sum eksterne finansinntekter	225 441	1 056 000	21 %

Renter og avdrag belastes noe ujevnt i løpet av året. På de største lånene våre er det kun to avdragsterminer i året, men forbruket til nå er innenfor budsjett.

Renta har blitt lavere de siste månedene, og renteinntekter ligger under budsjett.

Låneinstitusjon	Lånetype	Renteutvikling	Restgjeld pr 30.04	Rente
Husbanken	Startlån	1,995 – 2,044 %	9 529 560	Flytende
Kommunalbanken	Industrikai	1,4 – 1,9 %	1 346 300	Flytende
Kommunalbanken	Nerstranda	0 %	0	Flytende

Kommunalbanken	Helsesenteret	1,4 – 1,9 %	14 101 380	Flytende
Kommunalbanken	Vassdalen industriomr	3,50 %	5 866 720	Fast
Kommunalbanken	Skavnakk kai	1,4 – 1,9 %	106 600	Flytende
Kommunalbanken	Parkveien 2	0 %	0	Flytende
Kommunalbanken	Till Vassd ind	3,60 %	1 420 210	Fast
Kommunalbanken	Biler drift	0 %	0	Flytende
Kommunalbanken	Bølgedemper	0 %	0	Flytende
Kommunalbanken	Vann, avløp	1,4 – 1,9 %	1 035 350	Flytende
Kommunalbanken	Kai	1,4 – 1,9 %	478 430	Flytende
Kommunalbanken	Kai Vassdalen	2,56 %	6 971 400	Fast
Total restgjeld			40 855 950	

Oversikten viser restgjeld fordelt på våre 2 låneinstitusjoner. Det er budsjettert med en rente på 2,6 %.

	31.08.2019			31.12.2019			31.04.2020		
	Mill NOK	%		Mill NOK	%		Mill NOK	%	
Lån med pt rente	28,95	79,3		27,67	65,77		26,6	65,1	
Lån med NIBOR basert rente	0	0		0	0		0	0	
Lån med fast rente	7,58	20,7		14,4	34,23		14,26	34,9	
Samlet langsiktig gjeld	36,5	100 %		42,07	100 %		40,86	100 %	
Antall løpende enkeltlån	16			14			14		
Største enkeltlån	NOK 15,2 mill			NOK 14,7 mill			NOK 14,1 mill		

Antall løpende enkeltlån er redusert da vi har nedbetalt lån på biler driftsavdeling samt bølgedemper småbåthavn Øksfjord.

Likviditet pr. 30.04.20

Likviditet	Pr. 30.04.16	Pr. 30.04.17	Pr. 30.04.18	Pr. 30.04.19	Pr. 30.04.20
Kasse, post og bank	44 754 766	47 374 869	52 774 049	74 864 169	51 336 660
Kortsiktige fordringer	8 497 035	8 429 192	8 391 700	3 461 513	11 079 776
Sum omløpsmidler, kto.2.1	52 787 943	57 928 048	62 694 680	80 702 403	66 157 293
Kortsiktig gjeld, kto.2.3	15 693 938	19 568 388	19 138 164	12 618 809	15 224 002

Likvide midler	37 094 005	38 359 660	43 556 516	68 083 594	50 933 291
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Den likvide situasjonen svinger naturlig i løpet av året. Andel likvide midler er redusert betraktelig siden samme tid i fjor, men totalt sett kan vi konkludere med at likviditeten er tilfredsstillende.

I henhold til finansreglement vedtatt av Kommunestyret med ikrafttredelse 25.10.2018, så skal rådmannen minst to ganger i året rapportere om finansforvaltningens resultat. I Loppa har vi ikke alternative plasseringer, verken i form av penge-, obligasjon-, aksje-, eller eiendomsmarkedsplasseringer.

Vi har kun vanlig innskudd i bank med følgende saldo og avkastning:

Konto	Saldo pr 30.04.20	Innskuddsrente pr 30.04.20
Driftskonto	18 494 009	Rentene justeres ukentlig, gjennomsnittlig hittil i år: 1,15 %
Skattetrekkskonto	3 371 372	
Kontantkasse	99 829	Ingen renter
Konto med binding	15 664 649	0,82 - 2,14 % rente

Oversikt endring arbeidskapital

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020
	30.04.2017	30.04.2018	30.04.2019	30.04.2020
OMLØPSMIDLER				
Endring betalingsmidler	227 912	-378 462	-6 260 616	-26 291 017
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0	0	0	0
Endring kortsiktige fordringer	68 066	-304 355	-659 148	7 558 464
Endring premieavvik				1 364 137
Endring aksjer og andeler	0	0	0	0
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	295 978	-682 817	-6 919 764	-17 368 416
KORTSIKTIG GJELD				
Endring kortsiktig gjeld (B)	-5 533 582	-3 539 781	-3 522 465	-1 929 323
ENDRING ARBEIDSKAPITAL	-5 237 604	-4 222 598	-10 442 229	-19 297 739

Endring i arbeidskapitalen skal si noe om hvorvidt kommunens betalingsevne har forbedret seg eller forverret seg i løpet av året. Loppa kommunes endring i arbeidskapital, beregnet som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, har ved rapporteringstidspunktet gått ned. Dette er en indikasjon på dårligere likviditet i forhold til 2019, men det er ingen krise for likviditeten for øyeblikket.

Investeringsregnskapet

Kommunen har flere investeringsprosjekter i budsjettet for 2020. Det er kjøpt inn IT-utstyr til skole og administrasjon.

Brannalarmanlegg barnehage er påbegynt.

Dagsenteret har kjøpt ut bilen de har brukt til å hente brukere av dagsentertilbudet.

På sykehjemmet ble ikke investeringsprosjektet i 2019 ferdigstilt som planlagt. Det har derfor påløpt kostnader i år også for å få dette ferdig.

Det er kjøpt inn ny bil til hjemmebasert omsorg.

Renovering av Skogveien 9 er påbegynt.

Det er påløpt kostnader til bølgedemper i småbåthavna i Øksfjord. Dette er utenfor budsjett.

I tillegg har vi innvilget ett startlån på kr 450.000,- som er utbetalt.

Korona-virus

Utbruddet av korona-viruset førte med seg en del ekstra kostnader til rengjøring og innkjøp av nødvendig utstyr på alle etater. I tillegg har det vært brukt mange timer til etablering av isolat og gjennomgang av diverse rutiner og planer. Barnehage, skole og SFO har vært stengt ned i mars og april, og dette har ført til tapte inntekter denne perioden.

For å bøte på dette har det kommet økonomisk hjelp også til kommunene.

Loppa kommune har i første tertial mottatt kr. 972 000,- ekstra over rammetilskuddet. Av dette gjenstår kr. 337 000,- som ubrukt. Det er imidlertid ikke ompostert enda beløp som gjelder lønnskostnader grunnet korona-viruset.

I mai utbetales kroner 100 000,- ekstra i skjønnskutt fra fylkesmannen, og vi får kompensert inntektstap i barnehage og SFO med kroner 144 000,-.

Det er annonsert andre tiltak også som hjelp til kommunene, men dette er ikke stadfestet i kroner enda for vår del.

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Vedtak i Levekårsutvalget - 02.06.2020

Regnskaps- og finansrapporten for 1. tertial tas til orientering.

Behandling i Levekårsutvalget- 02.06.2020

Administrasjonen orienterer om regnskapsrapportering 1. tertial 2020.



Dato: 27.05.2020
Arkivref: 2020/313-0 /

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
46/20	Formannskap	16.06.2020
37/20	Kommunestyre	25.06.2020

Utsettelse av betaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Da dette er en sak av politisk karakter legges den fram uten innstilling til vedtak

Vedlegg:

Særutskrift av vedtak i formannskap 19.03.20 og kommunestyre 24.03.20

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

Saksutredning:

I Formannskapet den 19.03.20 ble det gjort vedtak om utsettelse av innbetaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter for enkelte dagligvarebutikker og reiselivsbedrifter. Bakgrunnen for dette var utbruddet av korona-viruset og påfølgende reiserestriksjoner og nedstenging av landegrensene.

Uten turistene vil ikke disse bedriftene ha inntektsgrunnlaget som var forventet selv om faste utgifter fremdeles løper, og vedtaket ble gjort for å bedre likviditeten til bedriftene.

Følgende bedrifter fikk innvilget betalingsutsettelse:

- Nuvsvåg Dagligvare AS
- Snarkjøp/ C. Bucks eeff. AS
- Sør-Tverrfjord Handel AS
- Sandland Brygge AS
- Cohkka AS (Bergsfjord Lodge)
- Loppa Fish Camp AS
- Loppa Seafishing AS

- Loppa Adventure AS
- Arctic Nuvsvåg AS
- Nuvsvåg Feriesenter AS
- Øksfjord Sjøfiske AS

Vedtaketets gyldighet er inntil videre. Dette er vanskelig å forholde seg til både for økonomiavdelingen som skal kreve inn avgiftene, men også for bedriftene som ikke vet hvilken dato de har å forholde seg til når det gjelder å starte betalingen. Når man har dårlig likviditet er det svært viktig å vite hvilken dato man må betale faste forpliktelser.

Når det gjelder kommunale avgifter inklusive eiendomsskatt, så er dette en avgift som følger eiendommen og ikke eier. Det betyr at dersom bedriften ikke overlever denne krisa og i verste fall må selge eiendom, så vil det ubetalte kravet følge med til neste eier av eiendommen. Alle kommunale avgifter løper selv om eiendommen eventuelt ikke vil bli solgt med en gang, og kravet vil da bare bli større og større.

Kommunale avgifter for 1. halvår er fakturert med til sammen kroner 148.214,50. Av dette er kroner 65.180,50 betalt og kroner 83.034,- utestående.

Det vi vet per dags dato er: I utgangspunktet må reisende regne med at innreiseforbudet til Norge vil gjelde frem til 20. august, men regjeringen vil vurdere om det kan gjøres flere unntak. Innen 15. juni vil det bli vurdert å åpne for fritidsreisende fra Norden. Innen 20. juli vil det vurderes å åpne for enkelte andre nærliggende europeiske land.

Dette betyr at de fleste reiselivsbedriftene har mistet hele sesongen i år dersom de ikke har gjort fremstøt mot det norske markedet, og klart å gjøre seg attraktive for nordmenn.

Vurdering:

Næringslivet i Loppa er viktig å beholde.

Om hele sesongen i år blir borte, så vil det si at inntekter ikke kommer inn før sesongen starter neste år. Hvor lenge skal bedriftene kunne drive på kreditors regning?

Dette må Loppa kommunes politikere ta stilling til, og sette en konkret dato for når betalingsutsettelse er stoppet, og kravet må innfris. Og skal kravet da betales i sin helhet, eller innvilges som nedbetaling i flere avdrag?

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Loppa kommunestyre vedtar at innbetaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter utsettes til 15. september 2020.

Enstemmig vedtatt.

Behandling i Formannskap- 16.06.2020

Administrasjonen: Rettelse: I saksframlegget står det: «65 180 betalt og 83 034 utestående». Skal være motsatt.



LOPPA KOMMUNE
Sentraladministrasjonen

«MOTTAKERNAVN»
«ADRESSE»
«UTLANDSADRESSE»«POSTNR» «POSTSTED»

Deres ref.
«REF»

Vår ref.
2020/313-//SEN

Sted/Dato.
Øksfjord 26.03.2020

Særutskrift: Utsettelse av eiendomsskatt og kommunale avgifter

Vedtak i Formannskap - 19.03.2020

Loppa kommune vedtar å utsette innbetaling av eiendomsskatt og kommunale avgifter for følgende bedrifter i Loppa:

Dagligvarebutikkene:

Nuvsvåg Dagligvare AS (org.nr: 992104279), 9582 Nuvsvåg.
Snarkjøp/C. Bucks efit. AS (org.nr: 953016834), 9580 Bergsfjord
Sør-Tverrfjord Handel AS (org.nr: 924014962), 9584 Sør-Tverrfjord

Reiselivsbedriftene:

Sandland Brygge AS (org.nr: 995641283), 9585 Sandland
Cohkka AS (Bergsfjord Lodge) (org.nr: 919795646), 9580 Bergsfjord
Loppa Fish Camp AS (org.nr: 918918817), 9580 Bergsfjord
Loppa Seafishing AS (org.nr: 922548218), 9580 Bergsfjord
Loppa Adventure AS (org.nr : 913499891), 9580 Bergsfjord
Arctic Nuvsvåg AS (org.nr: 997104536), 9582 Nuvsvåg
Nuvsvåg Feriesenter AS (org.nr: 913362977), 9582 Nuvsvåg
Øksfjord Sjøfiske AS (org.nr: 992886285), 9550 Øksfjord.

Dette for å forbedre likviditeten til disse bedriftene i den utfordrende situasjonen vi er i.
Utsettelsen gjelder inntil videre.

Saken behandles i henhold til kommunelovens § 11-8. Hastesaker.
Saken skal legges fram som referatsak i førstkommande kommunestyremøte

Enstemmig vedtatt.

Kommunestyre – 24.03.2020

Ingen merknader til formannskapets vedtak 19.03.2020.

Med hilsen,
Terje Haugen
Rådgiver

Postadresse:
Parkveien 1/3
9550 ØKSFJORD

Tlf: 784 53000
Webside:
www.loppa.kommune.no

Orgnr: 963 063 237
E-post:
postmottak@loppa.kommune.no



Dato: 27.05.2020
Arkivref: 2020/531-0 /

Kenneth André Johannessen

kenneth.a.johannessen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
18/20	Hovedutvalg for teknisk, plan og næring	16.06.2020
48/20	Formannskap	16.06.2020
38/20	Kommunestyre	25.06.2020

Sikringstiltak Høgtun skole

Sammendrag

I forbindelse med oppstart av skoleåret høsten 2020 vil det være ett nytt elevgrunnlag som utgjør et behov for å sikre uteområdet mot farlig terreng. Det vil samtidig være et behov for å gjøre noen tilsvarende sikringstiltak innendørs, disse er begrenset til å sikre etasjeskillet i trappeoppgangen mellom første og annen etasje, samt lydisolere ett grupperom.

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Loppa kommune vedtar å etablere følgende sikringstiltak ved Høgtun skole:

- Etablering av gjerde rundt skolens uteområde på sørsiden av bygget.
- Skillevegg i trappeoppgang mellom 1. og 2. etasje
- Lydisolering av ett grupperom
- Montering av 3 nye dører med hydraulisk/elektronisk åpning

Rammen for prosjektet settes til kroner 950 000,-. Midlene tas fra fritt disposisjonsfond 2565009.

Vedlegg:

Skissert løsning for gjerdekonstruksjon

Saksutredning:

I forbindelse med oppstart av skoleåret høsten 2020 vil det være ett nytt elevgrunnlag som utgjør et behov for å sikre uteområdet mot farlig terreng. Det vil samtidig være et behov for å gjøre noen tilsvarende sikringstiltak innendørs, disse er begrenset til å sikre etasjeskillet i trappeoppgangen mellom første og annen etasje, samt lydisolere ett grupperom.

Vurdering:

Høgtun skole er plassert på en bakkehøyde som har FV 882 i umiddelbar nærhet på østsiden, og et bratt terreng rett på vestsiden av bygget.

Sikringstiltakene skal fungere som preventive tiltak for å hindre at elever skal kunne ta seg til områder med farlig terreng og en sterkt trafikkert fylkesvei.

Ved å etablere et gjerde rundt skolens uteområder mellom Høgtun skole og gamle barneskolen vil det være et tilstrekkelig uteareal med tilfredsstillende sikkerhet mot farlig terreng og trafikk fra fylkesveien. Det er riktignok et gangfelt som skiller skolens uteområde fra FV882 i dag, men det er kun et autovern som skiller gangfeltet fra FV882. Dette er ikke tilstrekkelig nok mht. elevgrunnlaget fra høsten 2020. Administrasjonen har vurdert en mindre inngjerding av utearealet som begrenser seg til nødutgangen på sørsiden av bygget med et areal som tilsvarer ¼ av skissert løsning, men dette gir et svært begrenset uteområde som ikke er tilrådelig.

Administrasjonen har mottatt en estimert pris per løpemeter gjerde på kr. 1500,-. Type gjerde er netting mellom aluminium-/stålbjelker med list på toppen for å sikre at det ikke kan klatres i. Det er beregnet et behov for ca. 260 løpemeter, som utgjør en kostnad på kr. 390 000,-. I tillegg vil det løpe kostnader for antall porter/inngangsmuligheter til uteområdet.

Trappeoppgangen i etasjeskillet ved skolen er en sikkerhetsrisiko dersom et barn lener seg over trappegelenderet og faller ned. Det er en fallhøyde på over 2 meter og nedenfor er det betonggulv med skiferstein på. Tenkt løsning er å montere pleksiglassrekkverk oppå eksisterende rekkverk for å få en tilfredsstillende høyde på sikringen. På denne måten vil man fortsatt kunne se kunstverket på veggen som elevene har laget.

Det er et behov for å dele av ett større grupperom slik at man kan lydisolere ett rom som må være tilgjengelig for elever med særskilte behov til å restituere på. Dette vil være en av de mest kostnadskrevenne utgiftene i forbindelse med prosjektet. Våre erfaringer med tømrerarbeid i eldre bygninger tilsier at det dukker opp uventede kostnadskrevenne tiltak. I dette tilfellet er omfanget begrenset da det kun skal utføres arbeid innenfor et enkelt klasserom som det skal etableres to skillevegger i med tilhørende lydisolering. Samtidig må den ene eksisterende vegg lydisoleres mot et annet klasserom.

Det bør monteres 3 nye dører med hydraulisk- og/eller elektronisk åpning, som vil fungere som ett bremsende tiltak for tilgang til skolens hovedinngang. Disse dørene plasseres i nærheten av trappeområdet til hver enkelt etasje, hhv. klasseromsetasjen og SFO. Dørene koster om lag kr. 35 000,- inkl. montering pr. stk. Det vil i tillegg komme kostnader til oppkobling mot det elektriske anlegget.

Det er i samråd med administrasjon, rektor og et utvalg av foreldre som har gjort en befaring av skolens uteområder og planløsningen innendørs som har kommet frem med løsningene skissert i vedtaket.

Dette prosjektet er ikke en del av investeringsbudsjettet for 2020. Dette er grunnet at i løpet av budsjettbehandlingen forelå det ikke tilstrekkelig nok informasjon som tilsa hvordan elevgrunnlaget vil være ved oppstart av skoleåret 2020.

Vedtak i Formannskap - 16.06.2020

Loppa kommune vedtar å etablere følgende sikringstiltak ved Høgtun skole:

- Etablering av gjerde rundt skolens uteområde på sørsiden av bygget.
- Skillevegg i trappeoppgang mellom 1. og 2. etasje

- Lydisolering av ett grupperom
- Montering av 3 nye dører med hydraulisk/elektronisk åpning

Rammen for prosjektet settes til kroner 950 000,-. Midlene tas fra fritt disposisjonsfond 2565009.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak i Hovedutvalg for teknisk, plan og næring - 16.06.2020

Loppa kommune vedtar å etablere følgende sikringstiltak ved Høgtun skole:

- Etablering av gjerde rundt skolens uteområde på sørsiden av bygget.
- Skillevegg i trappeoppgang mellom 1. og 2. etasje
- Lydisolering av ett grupperom
- Montering av 3 nye dører med hydraulisk/elektronisk åpning

Rammen for prosjektet settes til kroner 950 000,-. Midlene tas fra fritt disposisjonsfond 2565009.

Enstemmig vedtatt.

PS 39/20 Spørsmål til Ordfører

Hei.

Ber om en orientering i neste kommunestyremøte i forhold til hvordan personalkonsulent/kommunen jobber med rekruttering, utlysning av stillinger og ansettelsesprosesser i Loppa Kommune.

Vennlig hilsen Stina B.L. Pedersen

Til ordfører.

Spørsmål som ønskes besvart i formannskaps- og kommunestyremøtet i juni.

Stabilitet i legetjenesten er avgjørende for et god legetjeneste og ikke minst en god akuttjeneste til innbyggerne i Loppa kommune. Både kommuneoverlege og kommunelege har tidligere uttrykt et ønske om å være i Loppa i en lengre periode. Loppa Høyre ser derfor med bekymring på at kommuneoverlege og kommunelege har sagt opp sine stillinger.

Har administrasjonssjefen innhentet noen forklaring fra de to legene som har sagt opp, om mulige årsaker til at de sier opp?

Er det forhold knyttet til organiseringen av helse- og omsorgstjenestene i Loppa kommune som har påvirket deres beslutning?

Ser administrasjonssjefen for seg endringer i organiseringen av helse- og omsorgstjenestene i Loppa kommune, som kan bidra til framtidig rekruttering av leger til kommunen?

Kan administrasjonssjefen gi en presis beskrivelse av legesituasjonen i Loppa pr 1. september 2020, og hvilke konkrete leger vil da være tilgjengelig i kommunen?

LiS1-leger (tidligere benevnt turnusleger) har krav på veiledning fra godkjente veiledere. Vil det, etter kommuneoverlege Ballos og kommunelege Røsbøs oppsigelse, komme ny turnuslege til Loppa i september 20, når nåværende LiS1-lege slutter?

Hva gjør Loppa kommune hvis den eneste tilgjengelige legen pr 1. september er kommunelege Bader, som har en 60% stilling?

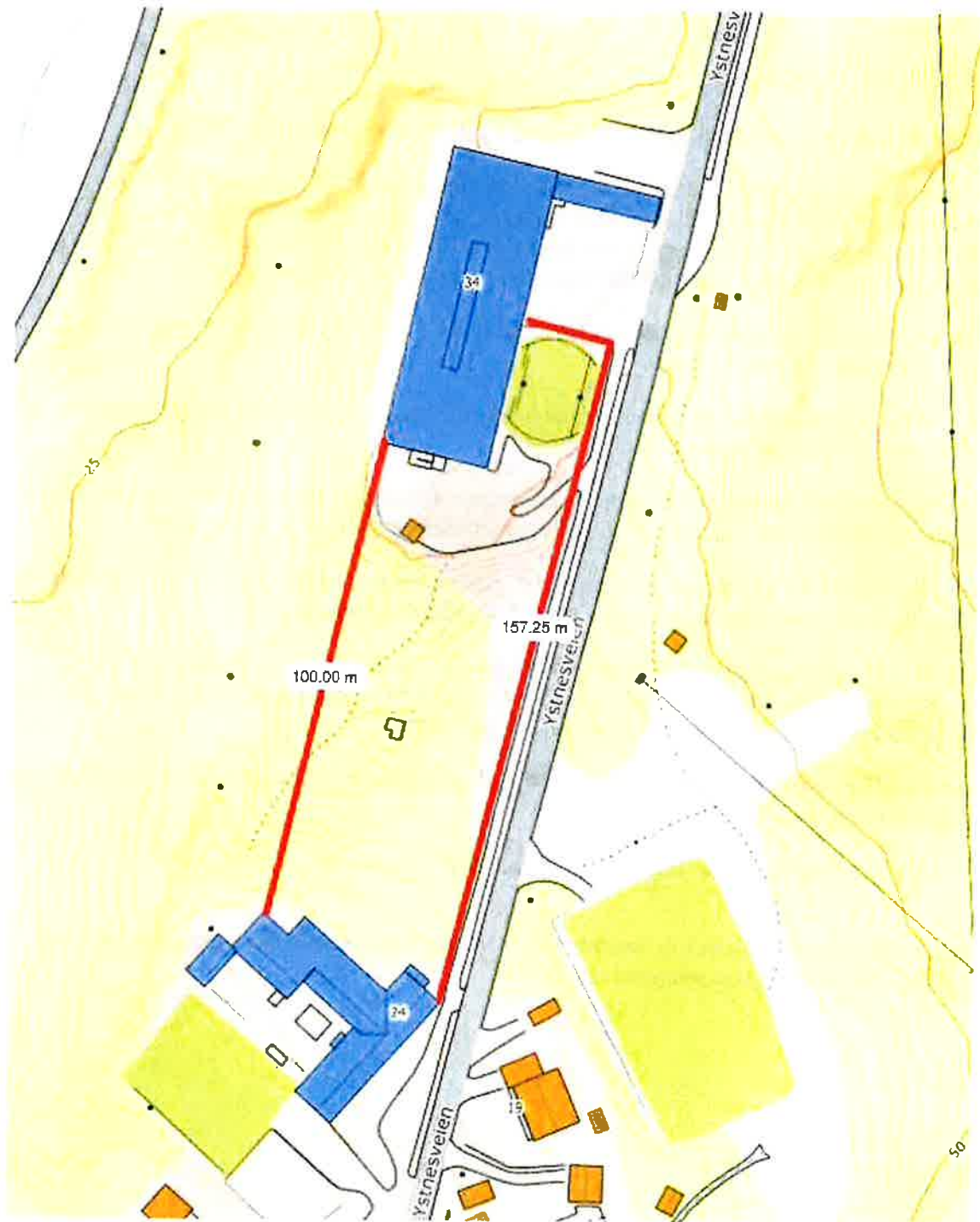
Hvordan ser adm. sjefen for seg at legevaktene skal dekkes opp?

Jeg ber om at spørsmålene blir besvart skriftlig til kommunestyremøtet i juni, men ønsker muntlige svar i formannskapsmøtet i morgen.

Mvh

Ståle Sæther
Gruppeleder Loppa Høyre

RS 15/20 Gjennomgang av Årsbudsjett 2020 og Økonomiplan 2020-2023 for Loppa kommune





Fylkesmannen i Troms og Finnmark

Romssa ja Finnmarkku fylkkamánni
Tromssan ja Finmarkun maaherra

M O I I A I

Vår dato: ²⁰ MAI 2020

15.05.2020

Vår ref:

2020/377

Deres dato:

10.01.2020

Deres ref:

Loppa kommune
Parkv. 1/3
9550 ØKSFJORD

Saksbehandler, innvalgstelefon

Espen Larsen, 78 95 03 06

Gjennomgang av Årsbudsjett 2020 og Økonomiplan 2020 - 2023 for Loppa kommune

Vi viser til vedtatt budsjett/økonomiplan for perioden 2020-2023 mottatt 10. januar i år.

Fylkesmannen skal undersøke om det er grunnlag for å melde kommunene inn i ROBEK på bakgrunn av vedtatt årsbudsjett/økonomiplan. Kommuneloven § 28-1 lister opp kriteriene for å melde en kommune inn i ROBEK og punktene a, b, c og e gjelder budsjett og økonomiplan:

- a) Driftsbudsjettet er vedtatt med et merforbruk.
- b) Driftsdelen i økonomiplanen er vedtatt med et merforbruk.
- c) Driftsdelen i økonomiplanen, driftsbudsjettet eller driftsregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen viser at et merforbruk skal dekkes inn over flere enn to år etter at det oppsto.
- ...
- e) Økonomiplanen eller årsbudsjettet er ikke vedtatt innen de fristene som er fastsatt i lov eller forskrift, eller innen en frist som departementet har fastsatt etter at økonomiplanen eller årsbudsjettet har blitt opphevet etter lovlighetskontroll.»

Vi har gjort enkel kontroll av budsjettet og funnet følgende: Bunnlinjekontroll av økonomisk oversikt drift 2020-2023 viser at budsjettet for 2020 og økonomiplanen for 2020 til 2023 er i balanse. Kommunen har ikke akkumulert merforbruk som skal dekkes inn. Budsjett/økonomiplan er vedtatt før årsskiftet som kommuneloven krever.

Fylkesmannens gjennomgang av «Årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020 - 2023» viser at det ikke er grunnlag for å melde Loppa kommune inn i ROBEK.

E-postadresse:
fmifposj@fylkesmannen.no
Sikker melding:
www.fylkesmannen.no/melding

Postadresse:
9815 Vadsø

Besøksadresse:
Strandvegen 13, Tromsø
Damsveien 1, Vadsø

Telefon: 78 95 03 00
www.fylkesmannen.no/uf

Org.nr. 967 311 014



Frie inntekter (skatt/rammetilskudd)

Frie inntekter er beregnet i tråd med KS' prognosemodell versjon «prok1903ksalternativskatt-rev-3». Dette er å anse som beste anslag ved tidspunktet for vedtak av budsjettet.

Lønns og prisvekst

Det er uklart for Fylkesmannen hvordan lønns og prisvekst er håndtert i økonomiplanen. Ifølge beskrivelsen av forutsetningen kan det se ut som om det ikke er lagt inn kompensasjon for lønns- og prisvekst og at det er å anse som et indirekte effektiviseringskrav på rammeområdene.

Renter og avdrag

Det er ikke vist beregningen av renter og avdrag, men det er kommentert at det legges til grunn et rentenivå på 2,3 % for 2020 med en svak opptrapping fra og med 2021. Det er også vist en oversikt over renter og avdrag pr. lån med sum litt under det som er lagt i budsjettet.

Andre forutsetninger

Det er kommentert følgende i planen: «Det er lagt til en forventet økning i brukerbetaling og andre salgs- og leieinntekter med 5 % fra 2020 og framover.» Økonomisk oversikt drift viser også at det er lagt til grunn også økte overføringer og tilskudd fra andre. Samtidig er det lagt inn reduksjoner i driftsutgiftene på kjøp av varer og tjenester. Kommunen må nøye følge med om disse forutsetningene oppfylles eller om det blir nødvendig å endre budsjettet. Fylkesmannen minner derfor om kommunelovens bestemmelser i § 14-5 2. og 3. ledd om plikt til å endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle krav om realisme.

§ 14-5. Årsbudsjettets bindende virkning. Budsjettstyring

...

Kommunestyret eller fylkestinget skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse.

Kommunedirektøren skal minst to ganger i året rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet.

...»

Finansielle måltall

Kommuneloven § 14-2 med underpunkt c sier at kommunestyret selv skal vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens eller fylkeskommunens økonomi. Det er vanlig å ha måltall for netto driftsresultat disposisjonsfond og langsiktig gjeld.

Loppa kommune har vedtatt følgende finansielle måltall:

- *Netto driftsresultat bør være 2 % av driftsinntektene.*
- *Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene.*
- *Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene.*

Det står også i planen at kommunen har hatt et vedtatt mål om at avsetningen til fond skal være større enn bruken av fond.



Det forventes at kommunen ved neste rullering av budsjett/økonomiplan bedrer budsjettbalansen sånn at handleevnen reelt kan opprettholdes.

Med hilsen

Jan Peder Andreassen (e.f.)
Fagdirektør

Espen Larsen
seniorrådgiver kommuneøkonomi

Dokumentet er elektronisk godkjent

Kopi til:
Vest-Finnmark kommunerevisjon Postboks 1053 9503 ALTA
IKS

PS 40/20 Referatsaker



Dato: 17.06.2020
Arkivref: 2020/536-0 /

Kenneth André Johannessen
kenneth.a.johannessen@loppa.kommune.no

Saksnr Utvalg
41/20 Kommunestyre

Møtedato

Orientering - Redegjørelse leieforhold mellom Loppa kommune og Nuvsvåg Dagligvare AS

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Redegjørelsen vedrørende leieforholdet mellom Loppa kommune og Nuvsvåg Dagligvare AS tas til orientering.

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Leiekontrakt vedr. bruk av grunn til landfeste 30.12.2019
Tidligere leiekontrakt vedr. bruk av grunn til landfeste 2012-2019

Redegjørelse:

Loppa kommune har inngått en leieavtale med Nuvsvåg Dagligvare AS vedrørende bruk av eiendom Gnr./Bnr. 18/38 med kai til disposisjon for Loppa kommune. Eiendommen skal brukes til fortøyning og landfeste for landgang til flytekaianlegg tilhørende Loppa kommune.

Leieforholdets varighet gjelder fra 1.1.2020 og i 5 år med mulighet for forlengelse. Avtalen har en gjensidig oppsigelse på 6 – seks måneder med unntak av de 3 første månedene som ikke gir mulighet for oppsigelse hos noen av partene.

Loppa kommune skal betale en årlig godtgjørelse på kr. 75 000,- (eksl. Mva). Loppa kommune har forskuddsbetalt leien for 2021.

Tidligere praksis fra avtalen som løp fra 2012 og frem til ny avtale ble fremforhandlet 30.12.2019 var at kommunen betalte leien forskuddsvis de to første år.



Dato: 18.06.2020
Arkivref: 2018/659-0 / 610

Terje Haugen

terje.k.haugen@loppa.kommune.no

Saksnr Utvalg
42/20 Kommunestyre

Møtedato

Rapport etter hendelsebasert undersøkelse (PwC) - Salget av helsehuset på Sandland (PwC)

Sammendrag

Se vedlagt saksframlegg fra kontrollutvalget i Loppa kommune: Rapport etter hendelsebasert undersøkelse (PwC) – Salget av helsehuset på Sandland.

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Ingen

Vedlegg:

Rapport etter hendelsebasert undersøkelse (PwC) – Salget av helsehuset på Sandland.
(Hoveddokument)
Salget av helsehuset på Sandland – Hendelsebasert undersøkelse
Oversendelse til kommunestyret i Loppa av KU sak 9/2020
Uttalelse fra administrasjonssjef
Særutskrift

Andre saksdokumenter (Ikke vedlagt):

Saksutredning:

Vurdering:



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 3/2020
5. juni 2020

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-2

I N N S T I L L I N G

SAK 9/2020

RAPPORT ETTER HENDELSESBASERT UNDERSØKELSE (PwC) – SALGET AV HELSEHUSET PÅ SANDLAND

Saksbehandler: Tom Øyvind Heitmann (rådgiver)

Vedlegg:

- ✓ Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse - Salget av helsehuset på Sandland (PwC), datert 4. mai 2020
- ✓ Epost fra administrasjonssjefen, datert 26. mai 2020

Saksopplysninger

Bakgrunn

Kommunestyret i Loppa vedtok i desember 2018 å selge helsehuset på Sandland (sak 82/18). I den forbindelse ble det stilt spørsmål ved daværende ordførers habilitet, salgsprosessen, samt kommunens inngåtte husleiekontrakt med kjøper av helsehuset.

Leder av kontrollutvalget i Loppa kommune ba i juni 2019 Kusek IKS (sekretariatet) om å gjøre en kartlegging av de faktiske forhold knyttet til salget og husleiekontrakten.

Etter innstilling fra kontrollutvalget i Loppa kommune (sak 15/2019) vedtok kommunestyret at kontrollutvalget skulle igangsette en hendelsesbasert undersøkelse av enkelte forhold vedrørende kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland (sak 50/19).

Kontrollutvalget igangsatte den hendelsesbaserte undersøkelsen gjennom vedtak i sak 23/2019 på dets møte 17. desember 2019.

Etter innhenting av tilbud fra åtte leverandører ble PwC (Tromsø) valgt som leverandør for gjennomføring av undersøkelsen. Den ferdige rapporten ble oversendt til kontrollutvalget v/sekretariatet 4. mai 2020.

Konklusjoner i rapporten fra PwC

Undersøkelsen skulle gi svar på seks problemstillinger, vedtatt i kommunestyret etter innstilling fra kontrollutvalget. Nedenfor presenteres PwC sine konklusjoner på de seks problemstillingene, samt en problematisering vedrørende statsstøtte (offentlig støtte):

1. Vedrørende administrasjonens saksutredning

Problemstilling:

Gjorde administrasjonen i forkant av vedtak om salg en forsvarlig utredning til kommunestyret vedrørende salgets økonomiske hensiktsmessighet, samt legetjenestens behov for lokaliteter på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har administrasjonen i Loppa kommune ikke gjennomført en forsvarlig utredning i saken om salget av Helsehuset. Imidlertid har administrasjonen gitt kommunestyret foranledning til å vurdere hvorvidt man skal innhente en nærmere utredning fra administrasjonen, uten at dette er tilstrekkelig fulgt opp i kommunestyrets vedtak eller den videre saksbehandlingen.

2. Vedrørende ordførerens habilitet

Problemstilling:

Var ordfører inhabil eller hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle i forbindelse med formannskapetets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering var Halvorsen inhabil i forbindelse med behandling av salget av Helsehuset.

Etter PwCs vurdering er det ikke sannsynliggjort at Halvorsens inhabilitet har virket inn på innholdet i vedtaket i saken om salg av Helsehuset på Sandland. Vedtaket om salg er således gyldig.

Etter PwCs vurdering har Halvorsen på bakgrunn av sin behandling av saken om salg av Helsehuset brutt de etiske retningslinjene til Loppa kommune.

3. Vedrørende kunngjøring på Finn.no

Problemstilling:

Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

PwC finner etter dette at kunngjøring på Finn.no i forbindelse med salget av Helsehuset på Sandland var i overensstemmelse med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom.

4. Vedrørende budrunden og budfrist

Problemstilling:

Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler om avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er en budrunde på 2,5 dager ikke i tråd med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom, eller kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

5. Vedrørende takst og verdivurdering

Problemstilling:

Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er manglende takst/verdivurdering av Helsehuset før salg i strid med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

6. Vedrørende statsstøtte (offentlig støtte)

Vurdering i rapporten:

Videre finner PwC at kommunen har optrådt i strid med EØS-reglene for salg av offentlig eiendom da ingen av regelverkets to prosedyrer er fulgt. Det kan således ikke utelukkes at Sandland Brygge AS har mottatt ulovlig statsstøtte i forbindelse med salget.

7. Vedrørende journalføring og arkivering

Problemstilling:

Har dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av helsehuset på Sandland blitt journalført og arkivert i tråd med regelverket?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har Loppa kommune ikke overholdt regelverket for journalføring og arkivering i saken knyttet til salget av Helsehuset.

Anbefalinger i rapporten

I rapporten (kapittel 4.4.8) anbefaler PwC at Loppa kommune gjør en endring av kommunens retningslinjer ved salg av kommunal eiendom. PwC uttaler følgende:

I kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom fremgår det av punkt 10 at “ når markedet synes uttømt, fastsettes endelig budfrist før det ferdigstilles sak for politisk behandling .”

Ved åpen budrunde etter EØS-regelverket om salg av offentlig eiendom er kravet at budrunden skal være “ tilstrekkelig utlyst ”, hvor formålet er at alle potensielle kjøperer skal gøres oppmerksom på salget.

Kommunens retningslinjer om budfrist er etter sin ordlyd i overensstemmelse med EØS-regelverket. Det kan likevel være hensiktsmessig å innta en nedre grense for budrundens lengde i retningslinjene. Denne grensen kan ikke være til hinder for at det foretas en konkret vurdering i det enkelte tilfelle om fristen er tilstrekkelig.

Uttalelse om rapporten fra administrasjonssjefen

I kommuneloven § 23-5 heter det at i saker som skal oversendes til kommunestyret, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken.

Sekretariatet sendte rapporten til administrasjonssjefen for uttalelse den 14. mai 2020. Fristen for uttalelse ble satt til 22. mai 2020. Sekretariatet sendte påminnelse til administrasjonssjefen den 25. mai 2020. I epost av 26. mai 2020 uttaler administrasjonssjefen at han ikke har noen kommentarer til rapporten.

Uttalelse om rapporten fra tidligere ordfører

Sekretariatet sendte rapporten til uttalelse til tidligere ordfører Steinar Halvorsen den 19. mai 2020. Fristen for å komme med en uttalelse ble satt til 27. mai 2020. Sekretariatet sendte en påminnelse den 25. mai 2020. Da sekretariatet ikke hadde mottatt noen uttalelse etter fristens utløp, tok sekretariatet telefonisk kontakt med tidligere ordfører den 28. mai 2020, som ga uttrykk for at han ikke ble å komme med noen uttalelse.

Sekretariatets vurderinger

Etter sekretariatets vurdering besvarer rapporten fra PwC de seks problemstillingene som undersøkelsen skulle finne svar på. jf. vedtak i kommunestyret og kontrollutvalget, samt bestillingen som framgår av konkurransegrunnlaget.

Det er videre sekretariatets vurdering at undersøkelsen er gjennomført i tråd med grunnleggende krav og faglige rammer for slike undersøkelser.

Rapporten har vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse slik det kreves i kommuneloven § 23-5. Rapporten har også vært forelagt tidligere ordfører til uttalelse.

Sekretariatet har ikke noen kommentarer til funnene og konklusjonene i rapporten, men vil understreke at disse danner et godt grunnlag for læring, samt forbedring av retningslinjer, rutiner og praksis i kommunens forvaltning og virksomhet.

Sekretariatet foreslår derfor i sin tilråding til kontrollutvalget noen tiltak som kan bidra til læring og forbedring. Dette gjelder blant annet gjennomføring av kurs for medlemmene i kommunestyret om inhabilitet/habilitet.

Videre tilrår sekretariatet at det gjøres en revidering av kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Vi viser i den sammenheng til PwC sin anbefaling knyttet til retningslinjenes punkt om budrundens lengde.

Videre har sekretariatet merket seg at PwC stiller spørsmål ved om salget av helsehuset på Sandland kan representere ulovlig offentlig støtte. PwC har ikke konkludert om dette da temaet er utenfor mandatet for deres undersøkelse. Sekretariatet tilrår derfor at kommunedirektøren blir gitt i oppgave å få avklart dette spørsmålet.

Undersøkelsen har påvist mangler ved kommunens journalføring og arkivering av saksdokumenter. Kontrollutvalget bør derfor innstille overfor kommunestyret at kommunedirektøren iverksetter tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

I Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 framgår det at det skal gjennomføres fire forvaltningsrevisjoner i Loppa kommune i planperioden. Den fjerde forvaltningsrevisjonen i denne planen gjelder kommunens dokumenthåndtering. Sekretariatet tilrår at denne forvaltningsrevisjonen omprioriteres og gjennomføres før forvaltningsrevisjonen om ressursbruk og kvalitet i grunnskolen. Under forutsetning av at kontrollutvalget vedtar en slik omprioritering, kommer sekretariatet til å fremme en egen sak om dette til neste møte i kontrollutvalget.

Sekretariatets tilråding

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen

«Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommende møte i utvalget.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Loppa kommune v/ kommunestyret

Epost: postmottak@loppa.kommune.no

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-7

SÆRUTSKRIFT Møte 5. juni 2020

Sak 09/2020

Rapport - Hendelsesbasert undersøkelse om salg av helsehuset på Sandland

Til grunn for behandlingen er foreliggende rapport fra PwC etter hendelsesbasert undersøkelse på oppdrag fra Loppa kommunestyre v/kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen «Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommende møte i utvalget.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
 - Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Behandling:

Leder fremmet følgende forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H):

«Kontrollutvalget sak 9/2020

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. KommuneLOVEN § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneLOVEN.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

- Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.»

Det ble besluttet punktvis votering over punktene i sekretariatets tilråding (under votering benevnt som ST) og forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H) (under votering benevnt som EO/BL), med følgende voteringsresultat:

Pkt 1 i sekretariatets tilråding:

Tilleggsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer for og 2 stemmer mot.

Resultat: Tilleggsforslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 2 i sekretariatets tilråding:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 3 i sekretariatets tilråding:

Første kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

andre kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilråding enstemmig vedtatt.

tredje kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilråding enstemmig vedtatt.

fjerde kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

femte kulepunkt:

Endringsforslag fra EO/BL fikk 4 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL enstemmig vedtatt.

Konklusjon:

Sekretariatets tilrådning med de vedtatte tillegg og endringer legges til grunn som kontrollutvalgets samlede vedtak.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
 - Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber

Kontrollutvalget i Loppa kommune

administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Rett utskrift bekreftes.

Alta, den 9. juni 2020

Jan Henning Fosshaug/ sign.
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi: Loppa kommune v/ rådmannen

Salget av Helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse

Rapport fra faktaundersøkelse



Strictly private and confidential

Rapport
Loppa Kommune

Kontrollutvalget

Tromsø, 4. mai 2020

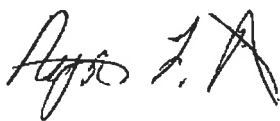
Oversendelsesbrev

Rapport fra undersøkelse av varslings sak

Det vises til oppdrag der Advokatfirmaet PwC ble engasjert av Loppa kommune v/ kontrollutvalget for å gjennomføre en hendelsesbasert undersøkelse av utvalgte forhold knyttet til salg av helsehuset.

Vedlagt følger vår rapport fra undersøkelsen.

Med vennlig hilsen,
Advokatfirmaet PricewaterhouseCoopers AS



advokat/partner Agnetha J. Åsheim

Saksansvarlig advokat: Agnetha J. Åsheim

Innholdsfortegnelse

1 Innledning og metode	5
1.1 Bakgrunn for undersøkelsene	5
1.2 PwCs mandat	5
2. Gjennomføring og metode	7
2.1 Prinsipper og arbeidsmetoder	7
2.1.1 Prinsipper og arbeidsmetode	7
2.1.2 Dokumentinnsamling og dokumentasjonsgjennomgang	7
2.1.3 Samtaler med personer involvert i prosessen	7
2.1.4 Bevisvurdering	8
2.2 Forbehold	8
3. Om salget av helsehuset	9
3.1 Hendelsesforløpet i forbindelse med salget	9
3.1.1 Forespørsel fra Sandland Brygge AS om kjøp av Helsehuset	9
3.1.2 Forslag om salg av Helsehuset på kommunestyremøte 14. desember 2017.	9
3.1.3 Administrasjonens saksframlegg til formannskapet (57/18) og kommunestyret (82/18) - Salg av helsehuset på Sandland	10
3.1.4 Formannskapets behandling av saken	11
3.1.5 Kommunestyrets behandling av saken	11
3.1.5 Gjennomføring av salget	12
3.2 Utredning og tilbakeleie av helsehuset	14
3.2.1 Saksfremlegg for formannskapet	14
3.2.2 Korrespondanse med kommuneoverlege	14
3.2.3 Leie av Helsehuset	15
3.2.4 Inspeksjon av egnede erstatningslokaler for legekantor	15
3.2.5 Oppsigelse av leiekontrakten	16
3.3 Spørsmål om ordførerens habilitet	16
 Salget av Helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse PwC	 2

3.3.1 Tidligere ordfører Steinar Halvorsen sin rolle i Sandland Brygge AS	16
3.3.2 Ordførerens habilitet i formannskapsmøtet	16
3.3.3 Habilitetsinnsigelse i kommunestyremøtet	16
3.4 Journalføring og arkivering	17
3.4.1 Dokumenter knyttet til salget av helsehuset på Sandland	17
3.4.2 Dokumenter knyttet til leie av helsehuset	19
4 Juridisk vurdering	21
4.1 Innledning	21
4.2 Forsvarlig utredning	21
4.2.1 Rettslig grunnlag	21
4.2.2 Var sak 82/18 forsvarlig utredet av administrasjonen?	22
4.2.3 Har administrasjonen i tilstrekkelig grad formidlet saksutredningens svakheter til kommunestyret?	23
4.2.4 Konklusjon	23
4.3 Var ordfører inhabil eller hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle i forbindelse med formannskapets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?	24
4.3.1 Rettslig grunnlag	24
4.3.2 Forelå det "særegne forhold" som var "egnet til å svekke tilliten til" ordfører Steinar Halvorsens upartiskhet?	25
4.3.3 Konsekvensen av Halvorsen sin inhabilitet - Er kommunestyrets vedtak om salg av Helsehuset gyldig?	26
4.3.4 Handlet Halvorsen i strid med Loppa kommune sine etiske retningslinjer ved deltakelse i saken om salg av helsehuset?	26
4.4 Loppa kommunes rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom/regler for salg av offentlig eiendom	27
4.4.1 Innledning	27
4.4.2 Rettslig grunnlag	27
4.4.3 Var kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?	29
4.4.4 Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med kommunens retningslinjer for salg av eiendom?	29
4.4.5 Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal eiendom og samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?	30

4.4.6 Konklusjon	31
4.4.8 Anbefaling til endring av kommunens rutiner og retningslinjer ved salg av kommunal eiendom	31
4.5 Journalføring og arkivering	31
4.5.1 Rettslig grunnlag	31
4.5.2 I hvilken grad er dokumenter og korrespondanse tilstrekkelig journalført og arkivert?	32
4.5.3 Konklusjon	33

1 Innledning og metode

1.1 Bakgrunn for undersøkelsene

Kommunestyret i Loppa kommune vedtok den 13. desember 2018 å selge omsorgsboligen (sak 81/18) og helsehuset (sak 82/18) på Sandland. I møtet ble det stilt spørsmål om daværende ordfører var habil til å stemme over vedtaket om salg av eiendommene på Sandland som følge av sin rolle i Sandland Brygge AS.

Helsehuset på Sandland (Helsehuset) ble solgt til Sandland Brygge AS, og deretter leid tilbake til Loppa kommune. Det kom i etterkant av salget flere henvendelser til kontrollutvalget i Loppa kommune hvor det ble stilt spørsmål om salgsprosessen. Kontrollutvalget behandlet henvendelsen som referatsak (sak 13/2019) på utvalgets møte den 10. mai 2019.

Kontrollutvalget henvendte seg til Kusek IKS for å gjøre en kartlegging av de faktiske forholdene knyttet til salget og husleiekontrakten. På bakgrunn av Kusek IKS sin undersøkelse, ble det i referatsak (sak 15/2019) i utvalget anbefalt kommunestyret å vedta en hendelsesbasert undersøkelse vedrørende salget av helsehuset på Sandland. Kommunestyret vedtok på møte den 15. oktober 2019 i sak 50/19 at det skulle igangsettes en hendelsesbasert undersøkelse av salget av helsehuset på Sandland, hvor PwC etter en tilbudsprosess fikk oppdraget.

1.2 PwCs mandat

PwC er engasjert av Loppa kommune til å gjennomføre en hendelsesbasert undersøkelse. PwC sin kontakt for oppdraget har vært Kontrollutvalget i Loppa kommune v/Kontrollutvalgssekretariatet Vest-Finnmark IKS (Kusek IKS) . Oppdraget er nærmere beskrevet i konkurransegrunnlaget pkt. 1.2 Beskrivelse av oppdragsgivers behov hvor det blant annet fremgår følgende:

1.2 **Beskrivelse av oppdragsgivers behov**

1.2.1 Bekrivelse av oppdraget

Kommunestyret i Loppa kommune har i sak 50/19 vedtatt å be kommunens kontrollutvalg om å igangsette en hendelsesbasert undersøkelse av enkelte forhold vedrørende kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland.

Undersøkelsen skal gi svar på følgende problemstillinger:

- Gjorde administrasjonen i forkant av vedtak om salg en forsvarlig utredning til kommunestyret vedrørende salgets økonomiske hensiktsmessighet, samt legetjenestens behov for lokaliteter på Sandland?
- Var ordfører inhabil, eller eventuelt hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle, i forbindelse med formannskapetets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?
- Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?
- Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?
- Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?
- Har dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av helsehuset på Sandland blitt journalført og arkivert i tråd med regelverket?

Rapport

Svaret på de seks nevnte problemstillingene skal framgå av skriftlig rapport.

Svarene på de seks nevnte problemstillingene skal frambringes ved hjelp av

- datainnsamling/framskaffelse av faktagrunnlag
- vurdering av framskaffet faktagrunnlag opp imot relevant regelverk
- konklusjoner på hver av de seks problemstillingene

2. Gjennomføring og metode

2.1 Prinsipper og arbeidsmetoder

2.1.1 Prinsipper og arbeidsmetode

PwC har jobbet i samsvar med prinsippene nedfelt i Advokatforeningens retningslinjer for private granskninger og PwC Granskning & Compliance sin egen metodikk.

Arbeidet er gjennomført i tråd med grunnleggende rettsikkerhetsprinsipper, herunder objektivitet, uavhengighet, grundighet samt gjennomføring av kontradiksjon og ivaretagelse av personvern.

PwC har opplevd at Loppa kommune har vært samarbeidsvillige gjennom hele prosessen. PwC har fått tilsendt aktuelle dokumenter pr. e-post fra Kusek IKS og fått muligheten til å intervju ansatte på kort varsel.

2.1.2 Dokumentinnsamling og dokumentasjonsgjennomgang

PwC har fått oversendt diverse dokumenter i saken, delvis på forespørsel og delvis fremlagt fra Kusek IKS:

- All dokumenter knyttet til politisk behandling av salget
- Dokumenter knyttet til salgsprosessen
- Dokumenter knyttet til leie av helsehuset på Sandland
- Etsiske retningslinjer
- Retningslinjer for salg av kommunal eiendom
- Postlister fra uke 51 2018 - uke 14 2019

2.1.3 Samtaler med personer involvert i prosessen

PwC har gjennomført samtaler med totalt seks personer i forbindelse med undersøkelsen:

- **Steinar Halvorsen**, tidligere ordfører i perioden 2015 - 2019, styremedlem og aksjonær i Sandland Brygge AS. Gift med Stina Halvorsen, eier og daglig leder i Sandland Brygge AS
- **Frank Bækken**, konstituert rådmann på tidspunktet for salget av Helsehuset. Han er i dag administrasjonssjef (rådmann) i kommunen.
- **Marion Høgmo**, rådmann på tidspunktet for salget av Helsehuset. Sykemeldt fra desember 2018.
- **Berit Land**, kontrollutvalgets leder og kommunestyrerepresentant for AP i perioden 2015- 2019.
- **Andreas Hegg**, advokat i Advokatfirmaet Hegg & CO AS. Eiendomsmegler ved salget av Helsehuset
- **Terje Haugen**, næringskonsulent i Loppa kommune. Var ansvarlig for saksutredningen i forbindelse med salget av Helsehuset.

Alle de intervjuede ble informert om bakgrunn for samtale og mandat.

I samtale har intervjuobjektene fått muligheten til å uttale seg fritt om sin kjennskap til saken. PwC stilte også spørsmål vedrørende konkrete forhold. Spørsmålstillingen under intervjuene har fulgt anerkjent metodikk (pålitelighetshierarkiet), ved at hvert tema blir uttømt ved hjelp av åpne spørsmål før lukkede og ledende spørsmål stilles.

PwC har gjennomført intervjuene i form av samtaler med to til tre representanter til stede fra PwC. Disse har foregått på telefon. Det er skrevet referat fra alle intervjuene, og disse er forelagt den enkelte for gjennomlesning, eventuelle korreksjoner og godkjenning (kontradiksjon).

2.1.4 Bevisvurdering

Med mindre noe annet er konkret angitt, har PwC lagt til grunn det faktum PwC anser som mest sannsynlig.

Vår faktafremstilling er et utdrag av det som er fremkommet i intervjuer og skriftlig dokumentasjon, som vi mener er relevant for våre vurderinger.

2.2 Forbehold

Denne rapporten er utelukkende basert på informasjon mottatt i saksdokumenter og gjennom intervjuer PwC har foretatt. Rapporten gir uttrykk for vårt syn på saken, basert på våre undersøkelser, informasjonsinnhenting og vurdering, og begrenset til det mandat vi har fått. Vi kan ikke utelukke at det finnes opplysninger i saken som PwC ikke har kjennskap til og som kunne påvirket våre vurderinger.

3. Om salget av helsehuset

3.1 Hendelsesforløpet i forbindelse med salget

3.1.1 Forespørsel fra Sandland Brygge AS om kjøp av Helsehuset

Det er opplyst fra Steinar Halvorsen i intervju at Sandland Brygge AS for første gang henvendte seg til kommunen om kjøp av Helsehuset på Sandland - gnr. 5, bnr. 97 i Loppa kommune - i 2013 eller 2014. Det ble da gjennomført et møte med daværende ordfører Jan Erik Jensen om kjøp av eiendommen i forbindelse med at Sanitetsforeningen på Sandland la ned. Kommunen valgte på det tidspunktet å beholde eiendommen.

I brev datert 2. mars 2017 henvendte Sandland Brygge AS seg på nytt til Loppa kommune. I brevet forespør Sandland Brygge AS kjøp av to kommunale eiendommer på Sandland, herunder Helsehuset. I brevet fremkommer det at forespørselen har sin *“bakgrunn i dagens dialogmøte med formannskapet.”*

Møtet som det vises til i brevet er et møte i formannskapet den 2. mars 2017. I protokollen fra dette møtet fremgår det at det innledningsvis ble holdt et dialogmøte med Sandland Brygge AS. Sandland Brygge AS var representert ved daglig leder Stina Halvorsen og styreleder Kai Edgar Flåten. Fra formannskapet møtte ordfører Steinar Halvorsen (H), fast medlem og varaordfører Stein Thomassen (AP), varamedlem Ernst Berge (AP) og varamedlem Fabrice Caline (SP).

Den 16. mars 2017 besvarte kommunen, ved daværende rådmann Marion Høgmo, Sandland Brygge AS sin forespørsel:

“Det vises til brev fra Sandland Brygge AS av 02.03.2017 hvor det fremgår at dere ønsker å kjøpe to kommunale eiendommer på Sandland som en del av å utvikle /utvide virksomheten. Det vises også til orienteringa gitt til formannskapet om bedriften og framtidsplanene for en fortsatt positiv utvikling av Sandland Brygge AS.

Det må fattes et politisk vedtak om salg av kommunale eiendommer. Eiendommene som det vises interesse for er ikke vurdert lagt ut for salg. Før det eventuelt skjer må det gjøres en vurdering av om kommunens nåværende og framtidige behov av disse to eiendommene.

Når det gjelder salg av kommunale eiendommer har Loppa kommunestyre vedtatt retningslinjer og rutiner for salg/avhending av kommunal eiendom med virkning fra 17.12.2014.

Hovedregel er at eiendommer annonseres for salg i full åpenhet.”

3.1.2 Forslag om salg av Helsehuset på kommunestyremøte 14. desember 2017.

Kommunestyret behandlet et forslag om salg av Helsehuset i kommunestyremøte den 14. desember 2017 i sak 56/17 - “årsbudsjett 2018 - økonomiplan 2018-2021”. Følgende fremkom av Loppa Høyre sitt forslag til endringer av budsjett for 2018 og økonomiplan 2018-2021:

“9. Salg av helsehuset på Sandland

10. Salg av kommunale leiligheter

Høyere sitt forslag falt mot åtte stemmer (AP/SV/SP).

3.1.3 Administrasjonens saksframlegg til formannskapet (57/18) og kommunestyret (82/18) - Salg av helsehuset på Sandland

I saksframlegget til formannskapet (sak 57/18) og kommunestyret (sak 82/18) fremmet rådmannen følgende forslag til vedtak:

“Helsehuset på Sandland selges.

Rådmannen får myndighet til å engasjere eiendomsmegler som skal stå ansvarlig for salget

Helsehuset skal selges til høystbydende.

Når alle utgiftene ved salg er dekket, settes overskytende beløp inn på fond 2535000 Ubundet investeringsfond.

Forutsetning for salget er at egnet lokale til helsesøster og lege er tilgjengelig før salg.”

Av saksutredningen fremgikk det følgende:

“Saksutredning:

Om salg av kommunal eiendom:

Loppa kommunestyre har vedtatt retningslinjer og rutiner for salg/avhending av kommunal eiendom med virkning fra 17.12.2014.

Dette er det kommunen må forholde seg til i forbindelse med salg av kommunal eiendom:

Hovedregel er at eiendommer annonseres for salg i full åpenhet. Dersom andre hensyn enn pris kan bli vektlagt ved salget, bør det komme fram i annonseteksten. Dersom en kommunal eiendom som et unntak gis bort eller inngår i et makebytte, må det etter offentlig diskusjon foreligge et politisk vedtak om dette som grunnlag.

Ansatte må som en generell regel likebehandles med andre interesser, og ha lov til å by på kommunal eiendom som legges ut for salg, altså skal de heller ikke gis fordeler.

Lov om offentlige anskaffelser er ikke klar i forhold til punktet om salg av kommunal eiendom, men intensjonen er at det skal være alminnelig konkurranse om «aktuelle kontrakter».

Vurdering:

I tidligere sak om salg av helsehuset og trygdeboligen på Sandland framkommer følgende:

«Det må fattes et politisk vedtak om salg av kommunale eiendommer. Eiendommene det vises interesse for er ikke vurdert lagt ut for salg. Før det eventuelt skjer må det gjøres en vurdering av om kommunens nåværende og framtidige behov for disse to eiendommene.»

Vurdering av kommunens behov for «Helsehuset»:

Det er fortsatt behov for lokaler til lege og helsesøster. Egnede lokaler for lege og helsesøster må være tilgjengelig før salg finner sted.

Det er ikke gjort noen behovsvurdering av helsehuset utover dette, men følgende mulige alternativer kan være:

- *Det leies et egnet lokale.*
- *Bruk av egne lokaler på skolen*
- *Bruk av grendehuset i Sør-Tverrfjord.*

Vedlikehold: I følge driftsavdelinga har «Helsehuset» et omfattende vedlikeholdsbehov. Det blir vist til problemer med tak og vinduer. Vedlikeholdsbehovet er ikke kostnadsberegnet.

Dersom helsehuset skal selges må alternativt og funksjonelt kontor for helsesøster og lege være på plass.»

3.1.4 Formannskapetets behandling av saken

Den 27. november 2018 behandlet formannskapet salget av helsehuset på Sandland i sak 57/18.

Loppa AP v/ Arve Berntzen fremmet under behandlingen av saken forslag om at Helsehuset ikke skulle selges.

Formannskapet tok forslaget til AP v/ Arve Berntzen til følge mot en stemme:

“Helsehuset på Sandland selges ikke

Vedtatt mot 1 stemme (H)”

Av protokollen fra formannskapsmøtet fremgår det at det ikke er reist innsigelser mot habilitet under behandling av sak 57/18 - Salg av helsehuset.

Under samme møtet ble også et salg av omsorgsbolig/”Trygdebolig” på Sandland behandlet (sak 58/18). Heller ikke i denne saken ble det stilt spørsmål ved habiliteten til noen av formannskapsmøtets medlemmer.

3.1.5 Kommunestyrets behandling av saken

Den 13. desember 2018 behandlet kommunestyret salget av helsehuset på Sandland i sak 82/18. I saken ble det fremmet følgende forslag fra Sp v/ Henrik M. Pettersen:

“Helsehuset på Sandland selges. Rådmann får myndighet til å engasjere eiendomsmegler som skal stå for salget. Eiendommen selges til høystbydende. Når alle utgiftene ved salg er dekket, skal overskytende gå til tilrettelegging for lege/helsesøster samt samfunnshus v/Sandland skole.”

I sak 82/18 - Salg av helsehuset på Sandland - ble det ikke reist innsigelse om habilitet knyttet til ordfører Halvorsens rolle som eier av Sandland Brygge AS. Spørsmålet ble imidlertid behandlet i sak 81/18 om salg av omsorgsboligen/trygdeboligen på Sandland. Av protokollen fremgår det følgende om habilitetsspørsmålet:

“Stein Thomassen stilte spørsmål om ordførerens habilitet i saken da Sandland Brygge AS har vist sin interesse for kjøp av boliger til bedriften som ordfører er medeier i.

Ståle Sæther og Ingui Luthersson ba vurdering av sin habilitet da de er potensielle huskjøpere. Samtlige fratradte under behandlingen av habilitetsspørsmålet.

Kai M. Hansen (H) tiltrådte og var med under behandlingen av habilitetsspørsmålet.

Ernst Berge ble valg som setteordfører under habilitetsbehandlingen da varaordfører ledet møtet.

Det ble avgitt 7 stemmer for at ordfører er habil mot 5 stemmer (AP). Ståle Sæther og Ingui Luthersson ble enstemmig erklært habil under behandlingen.”

Kommunestyret tok forslaget om salg av Helsehuset enstemmig til følge:

Helsehuset på Sandland selges. Rådmann får myndighet til å engasjere eiendomsmegler som skal stå for salget. Eiendommen selges til høystbydende. Når alle utgiftene ved salg er dekket, skal overskytende gå til tilrettelegging for lege/helsesøster samt samfunnshus v/Sandland skole.

3.1.5 Gjennomføring av salget

Valg av megler

Advokat Andreas Hegg ble engasjert som kommunens megler i salget ved oppdragsavtale inngått den 19. februar 2019 mellom Loppa kommune og Advokatfirmaet Hegg & CO v/ Andreas Hegg om eiendomsmegling. Oppdragsavtalen gjaldt Helsehuset, gnr. 5, bnr. 97 i Loppa kommune, adresse Sandlandsveien 9, 9585 Sandland.

Godtgjørelse til megler:

Det fremgår av oppdragsavtalen pkt. 4 at “oppdragstakeren har krav på fast pris på kr 75 000 inklusiv mva.” Fastprisen knytter seg i følge pkt. 5 både til vederlag og utlegg. Kommunen hadde imidlertid ansvar for selv å ta bilder av eiendommen og holde visning.

Dersom en handel ikke kommer i stand har oppdragstaker (megler) etter avtalens pkt. 7 “krav på dekning av vederlag for utført arbeid med kr 50 000 inklusiv mva.”

Tilbud fra Sandland Brygge AS

I brev, datert 31. januar 2018, la Sandland Brygge AS inn bud på gnr. 5, bnr 97 - Helsehuset - pålydende kr 175 000. Det ble samtidig lagt inn bud på gnr. 5, bnr. 132 - omsorgsboligen/trygdeboligen på Sandland. Kommunen mottok budet v/ assisterende rådmann Frank Bækken den 1. februar 2019. Akseptfrist var satt til og med 28. februar 2019.

Kunngjøring/annonsering:

Helsehuset ble annonsert for salg på Finn.no den 26. februar 2019 av Advokatfirmaet Hegg & Co AS. Det forelå ikke opplysninger i annonsen om budfrist eller om det allerede forelå bud på eiendommen.

Det er av kommunen ikke fremlagt skriftlig dokument på at helsehuset på Sandland har vært kunngjort andre steder. Det er opplyst fra Frank Bækken at det lå opplysninger ute på Loppa kommune sine hjemmesider om at helsehuset på Sandland var ute for salg.

Takst/verdivurdering:

Av salgsoppgaven fremgår det at det ikke forelå takst/verdivurdering av eiendommen. Det følger også av salgsoppgaven at teknisk verdi eller ligningsverdi ikke er kjent. I intervju med Andreas Hegg er det opplyst at det i korrespondanse med kommune ikke var et tema å innhente takst.

Prisantydning er i salgsoppgaven satt til kr 175 000. Dette er identisk med innkommet bud fra Sandland Brygge AS til Loppa kommune, datert den 31. januar 2019.

Det er videre opplyst i salgsoppgaven at *“Interessenter oppfordres til å foreta nøye besiktigelse, gjerne med fagperson, da det ikke foreligger takst/tilstandsrapport på boligen.”*

Budrunden

Den 19. februar 2019 sendte Loppa kommune v/Advokatfirmaet Hegg & Co AS en forespørsel til Sandland Brygge AS om de var villig til å utsette akseptfristen til 15. mars 2019. Bakgrunnen for forespørselen var at *“det var viktig at eiendommene legges ut for salg på det åpne markedet”* før salg finner sted. Advokatfirmaet Hegg & CO AS v/ Andreas Hegg henvendte seg også til budgiver per telefon med forsøk om å utsette akseptfristen. Av korrespondansen mellom Stina Halvorsen og Andreas Hegg den 27. februar 2019 fremgår det at Sandland Brygge AS ikke var villig til å utsette akseptfristen.

Samme dag tok Advokatfirmaet Hegg & CO AS v/Andreas Hegg kontakt med kommunen v/assisterende rådmann Frank Bækken vedrørende Sandland Brygge AS sitt bud på helsehuset på Sandland:

“Vil selger akseptere disse bud med mindre det kommer inn høyere bud?”

Som du ser trenger vi kjapp tilbakemelding. Frist i morgen på helsehuset.”

Kommunen v/ Frank Bækken svarte følgende på Hegg sin henvendelse:

“Har du andre interessenter til denne? Du kan ta en runde på telefon til disse .

Fortrinns så ønsker vi å selge til aktør som kan generere arbeidsplasser.”

Hegg opplyste om at *“vi har en annen vi følger opp”*. Andreas Hegg har intervju opplyst at dette gjaldt *“en person som tok kontakt med meg telefonisk.”* Når det gjaldt selve kontakten har Hegg opplyst følgende til PwC:

“Slik jeg husker det snakket han ekstremt dårlig engelsk. Det var helt umulig å forstå hva han mente. Det var den eneste, utenom Sandland Brygge AS, som hadde vist konkret interesse.

Jeg prøvde å ringe tilbake til han [og] forklare så godt jeg kunne, men det ble egentlig en litt meningsløs samtale. Det jeg forsto han var ute etter var et hus med en god del soverom/soveplasser. Da sa jeg at det snart kommer et nytt objekt ut på markedet, som er bedre tilpasset det han var ute etter. Vi hadde også fått tilslag på et annet objekt, en tremannsbolig.”

Den 28. februar 2019 kl 16.33 bekreftet assisterende rådmann Frank Bækken overfor Advokatfirmaet Hegg & Co AS v/ Andreas Hegg per melding på telefon, at kommunen aksepterte budet på kr 175 000 fra Sandland Brygge AS.

Andre bud og potensielle budgivere:

Det fremgår av brev fra tre innbyggere på Sandland - mottatt av kommunen den 29. april 2019 - at Frank Bækken skal ha opplyst om at *“det var to andre budgivere som var oppringt, men ikke ville øke sine bud.”* Det har ikke blitt fremlagt dokumentasjon på dette i intervju med PwC.

Det er samtidig i brevet opplyst om at da de undertegnede *“fikk høre at helsehuset lå ute for salg på Finn.no prøvde vi her i bygda [Sandland] å danne et andelslag for om mulig å kjøpe Helsehuset.”* Advokatfirmaet Hegg & CO AS v/Andreas Hegg ble kontaktet, hvor det ble opplyst *“at helsehuset var solgt etter 2 ½ dag ute på markedet.”* En tilsvarende opplysning fremgår av kommuneoverlege Ole Gunnar Ballo sitt brev til rådmann Bækken den 19. april 2019, hvor han opplyser om at han *“er kjent med at det ble forsøkt dannet et aksjeselskap av lokalbefolkningen på Sandland, for om mulig å legge inn et høyere bud på Helsehuset.”*

I brev fra Loppa SV til kontrollutvalget i Loppa kommune, datert 3. april 2020, opplyses det om at *“etter samtaler med beboere i Sandland fremkommer det at salget foregikk for raskt, og at andre interessenter ikke fikk sjanse til å komme med bud på bygget.”*

Kommuneoverlege Ballo opplyser også i brev til rådmann i Loppa kommune, datert 19. juni 2019, at han har vært i kontakt med en innbygger på Sandland *“som selv var interessert i kjøp av bygget”*

Salgskontrakt og skjøte:

PwC har fått opplyst fra Kusek IKS at kjøpekontrakten de fikk oversendt fra kommunen vedrørende salget av Helsehuset verken er signert eller datert. I følge kontakten er kjøpesummen kr 175 000. I kontrakten fremgår det videre at *“eiendommen overtas av kjøper senest innen 06.04.19 kl 12.00”*.

Av grunnboken følger det at skjøtet for hjemmelovergang fra Loppa kommune til Sandland Brygge AS ble registrert den 19. mars 2019. Av skjøtet, oversendt fra Advokatfirmaet Hegg & Co til Kusek IKS, fremgår det at Stein Thomassen - daværende varaordfører - har signert skjøtet på vegne av kommunen. Rådmann Frank Bækken og en konsulent i kommunens sentraladministrasjon har signert som bevitnere av Thomassens signatur. Skjøtet er, slik det er oversendt Kusek IKS, ikke datert.

3.2 Utredning og tilbakeleie av helsehuset

3.2.1 Saksfremlegg for formannskapet

Av rådmannens saksframlegg til formannskapet og kommunestyret om salg av at Helsehuset datert den 17. oktober 2018 jf. pkt. 3.1.3 over, fremgår det følgende vedrørende kommunens behov:

“Det er fortsatt behov for lokaler til lege og helsesøster. Egnede lokaler for lege og helsesøster må være tilgjengelig før salg finner sted.

Det er ikke gjort noen behovsvurdering av helsehuset utover dette, men følgende mulige alternativer kan være:

- *Det leies et egnet lokale.*
- *Bruk av egne lokaler på skolen*
- *Bruk av grendehuset i Sør-Tverrfjord.*

Vedlikehold: I følge driftsavdelinga har «Helsehuset» et omfattende vedlikeholdsbehov. Det blir vist til problemer med tak og vinduer. Vedlikeholdsbehovet er ikke kostnadsberegnet.

Dersom helsehuset skal selges må alternativt og funksjonelt kontor for helsesøster og lege være på plass.”

3.2.2 Korrespondanse med kommuneoverlege

Den 12. november 2018 informerte administrasjonen i Loppa kommune v/Terje Haugen i mail til kommuneoverlege Ballo at *“helsehuset på Sandland er vurdert lagt ut for salg.”* Kommuneoverlegen ble da spurt om hvordan *“legenes behov for dette huset [er] nå og fremover i tid”*.

Kommuneoverlegen besvarte administrasjonens mail den 27. november 2018:

“Legestasjonen drifter fortsatt tre utekontor, I Nuvsvåg, Bergsfjord og på Sandland. Helsehuset er i bruk på utekontordagene, som avvikles hver 14. dag. Siden enkeltdager kan falle ut i høytider og om

sommeren (samt sporadisk ved innstilling av hurtigbåten) dreier det seg anslagsvis om 20 dager årlig.

Som for Bergsfjord, der aktiviteten ble flyttet over fra helsehuset til skolen, vil jeg anta at dette også er mulig på Sandland. Dette betinger imidlertid at man vil være avhengig av transport fra anløpskaia til skolen, siden det blir for langt å gå fra kaia til skolen, slik legene som avvikler utekontordagene gjør nå. Et alternativ kan være å gå av i Sør-Tverrfjord, med henting der, og transport tilbake, i det dette også kan bidra til bedre tid til å avvikle listen med dagens ruter, der anløpet i Sør-Tverrfjord er før Sandland ved ankomst, og etter Sandland ved avgang.

Det vil, dersom helsehuset på Sandland legges ut for salg, være et poeng å inspisere skolen for å se på hvilken del av denne som kan være egnet til helseformål, og hvilke tilpasninger som i så fall vil være nødvendige.”

Kommuneoverlegen gir i mailen uttrykk for at det bør foretas en inspeksjon av skolen for å vurdere hvilke deler av skolen “som kan være egnet til helseformål, og hvilke tilpasninger som i så fall vil være nødvendig.”

En inspeksjon av erstatningslokaler ble ikke gjennomført før salget av Helsehuset fant sted, se punkt 3.2.4.

3.2.3 Leie av Helsehuset

Rådmann Frank Bækken har i brev til Kusek IKS, datert 23. juli 2019, opplyst følgende om inngåelsen av leiekontrakt om Helsehuset:

“Sandland brygge as overtok Sandlandsveien 9 den 06/03/2019. Samtidig ble det forhandlet frem en leieavtale som begge parter til slutt signerte den 14. mars 2019. Kostnadene på leien ble verbalt fram forhandlet med styremedlem NN i Sandland brygge as. Utleier, Sandland brygge as har satt seg på noe samme pris leie som Loppa kommune tar for sine utleie bygg.”

Leiekontrakten kom i stand etter forhandlinger mellom kommunen v/rådmann Frank Bækken og Sandland Brygge AS v/styreleder Kai Edgar Flåten. Frank Bækken har opplyst om at kontrakten er utarbeidet av styreleder i Sandland Brygge AS.

I avtalens pkt. 9 fremgår det at kontrakten skulle løpe til 31. desember 2019. Leien var etter kontrakten fastsatt til kr 9 700 pr. måned.

Bækken har overfor PwC opplyst følgende om bakgrunnen for tilbakeleie av lokalene:

“Det var snakk om at legekantoret skulle på Sandland skole. Dette var ikke operativt. Det var kun Helsehuset som var tilgjengelig som legekantor i Sandland.”

3.2.4 Inspeksjon av egnede erstatningslokaler for legekantor

Sandland skole

Dent 2. april 2019 ble det gjennomført en inspeksjon av Sandland skole. Etter inspeksjonen konkluderte kommuneoverlegen i brev til Loppa kommune, datert 19. april 2019, med følgende:

“I påvente av en vurdering som omtalt, mener jeg at man skal stanse planene om flytting av legekantoret fra Helsehuset til Sandland skole, fordi en flytting nå både vil påføre Loppa kommune unødige merkostnader, og samtidig vil bidra til å skape usikkerhet omkring grunnlag for framtidig drift av utekantoret (jf. Kommentarer knyttet til Sandland skole).”

I brev fra kommuneoverlegen, datert 19. juni 2019, til kommunen v/rådmann Frank Bækken, uttaler Ballo følgende om inspeksjonen av Sandland skole:

“Inspeksjonen ved Sandland skole (2/4-19) avdekket umiddelbart at skolen var helt uegnet til bruk som legekontor. Ved inspeksjonen deltok rådmann Frank Bækken, vedlikeholdsleder Jan Eirik Jensen, personalrådgiver Kjetil Moen Braathen, helsesykepleier Marianne Hydle, helsesekretær Heidi Wang og undertegnede. Det var flere grunner til at lokalene ved skolen måtte ansees som uegnet.”

Samfunnshuset i Sør-Tverrfjord

Den 28. mai 2019 ble det gjennomført en inspeksjon av samfunnshuset i Sør-Tverrfjord for vurdering av lokalenes egnethet til legekontor. Kommuneoverlegen uttalte i brev, datert den 19. juni 2019, følgende om de nevnte lokaler:

“Under besøket i Sør-Tverrfjord ble det snart avklart at forholdene ved Samfunnshuset lå vel til rette for å kunne ombygges til utekontor. Lokalene i samfunnshuset er nye, med gode sanitærforhold, et stort og luftig venterom, og et stort rom innenfor dette, som kun behøver en isolert vegg, en vask og skifte av en dobbeltdør til en enkeltdør for å kunne tas i bruk til utekontor. Kostnadene til dette ble under befaringen anslått til å løpe seg til 50-60.000 kr.”

3.2.5 Oppsigelse av leiekontrakten

I brev den 17. juni 2019 fra Loppa kommune v/rådmann Frank Bækken til Sandland Brygge AS ble leiekontrakten om leie av Helsehuset på Sandland oppsagt, med utløp av kontrakten den 31. juli 2019.

Frank Bækken har i mail til Kusek IKS den 26. august 2019 opplyst at bakgrunnen for oppsigelsen var legenes ferieavvikling. I mailen fremkommer det også at kommunen avsluttet sin bruk av lokalene i helsehuset den 11. juni 2019.

3.3 Spørsmål om ordførerens habilitet

3.3.1 Tidligere ordfører Steinar Halvorsen sin rolle i Sandland Brygge AS

Tidligere ordfører Steinar Halvorsen var på tidspunktet for vedtaket om salg av Helsehuset på Sandland medeier (33,33 %) og styremedlem i Sandland Brygge AS, som var kjøper av Helsehuset. Ordføreren er videre ektefelle med daglig leder i selskapet. Hun eier av 40 % av aksjene i Sandland Brygge AS og er også styremedlem i selskapet.

3.3.2 Ordførerens habilitet i formannskapsmøtet

Tidligere ordfører Halvorsen var med på å behandle saken om Helsehuset skulle legges ut for salg i formannskapet (27. november 2018). Det fremgår av protokollen til møtet at det ikke ble reist spørsmål om ordførerens habilitet i behandlingen av denne saken, verken av han selv eller andre medlemmer i formannskapet. Formannskapet vedtok mot en stemme, ordførerens stemme, at Helsehuset ikke skulle selges.

3.3.3 Habilitetsinnsigelse i kommunestyremøtet

Tidligere ordfører Halvorsen deltok også i behandlingen av sak 82/18 i kommunestyremøtet der det ble besluttet at Helsehuset skulle legges ut for salg. Verken ordføreren selv eller andre medlemmer av kommunestyret stilte spørsmål ved ordførerens habilitet. Kommunestyret vedtok salg av Helsehuset enstemmig.

Innsigelse ved ordførerens habilitet ble imidlertid reist av daværende varaordfører Stein Thomassen ved behandlingen av et tilsvarende salg av omsorgsboligen/trygdeboligen på Sandland - sak 81/18. Saken ble behandlet rett forut for salget av Helsehuset. Ordføreren ble imidlertid av kommunestyret funnet habil til å behandle saken med syv mot fem stemmer.

Av Kusek IKS sin rapport i pkt 4.1 fremgår det følgende om behandlingen av habilitetsspørsmålet:

“Under kommunestyrets behandling av habilitetsspørsmålet ble blant annet følgende momenter som talte for inhabilitet trukket fram:

- *Ordfører har signalisert som næringsdrivende at han er interessert i å kjøpe helsehuset, som medeier og styremedlem i Sandland Brygge AS*
- *Det vises til § 6 om inhabilitet i forvaltningsloven (part, slektsforhold og andre særegne forhold som er egnet til «å svekke tilliten»..)*
- *Selskapet har signalisert at det er interessert å kjøpe begge de to husene på Sandland.*
- *Selskapet har signalisert det i møter med kommunen.*
- *Ordfører har i siste formannskapsmøte sagt at han både som ordfører og næringsdrivende er interessert i at bygget blir solgt*
- *Det er ordfører som har initiert at disse byggene skal legges ut for salg*
- *Ordfører har hatt god kjennskap til at selskapet har vært interessert å kjøpe begge disse byggene*
- *Ordfører er deleier av og styremedlem i selskapet*
- *Ordfører har aktivt signalisert at han ønsker å kjøpe byggene til sin bedrift, der han er medeier og styremedlem*

Under kommunestyrets behandling av habilitetsspørsmålet ble blant annet følgende momenter som talte imot inhabilitet trukket fram:

- *Eiendommen skal legges ut for salg på det åpne markedet*
- *Styret i selskapet har ifølge ordfører ikke behandlet noen sak om kjøp av eiendom på Sandland, som han har vært med på*
- *Selskapet har ikke lagt inn noe forhåndsbud på eiendommen*
- *Det treffer feil om jeg/vi (det vil si ordfører) skal bli inhabil i en slik sak*
- *Alle i kommunestyret er potensielle kjøpere av eiendommen(e). Betyr det at alle i kommunestyret er inhabil?*
- *Ordføreren må som næringsdrivende kunne være med å behandle saker i kommunestyret*
- *Skal alle som er mulige interesserte kjøpere av kommunal eiendom være inhabil i slike saker? Det kan da ikke være slik.*
- *Så lenge bygget legges ut på det åpne markedet så er ikke ordfører inhabil*
- *Hvis ordfører er inhabil, så vil alle som er interessert i å kjøpe byggene være inhabile*
- *Bygget skal legges ut til salgs på det åpne markedet til høystbydende”*

PwC har ettergått behandlingen av habilitetsspørsmålet i kommunestyret, og tilslutter seg Kusek IKS sin fremstilling av punktene.

3.4 Journalføring og arkivering

3.4.1 Dokumenter knyttet til salget av helsehuset på Sandland

Journalførte dokumenter

Salget av Helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse
PwC

Av Kusek IKS sin rapport pkt. 2.2 skriver Kusek IKS følgende om journalføring i kommunens postlister vedrørende dokumenter knyttet til salget av Helsehuset:

“Sekretariatet har gjennomgått kommunens postlister fra og med uke 51 i 2018 til og med uke 15 i 2019, det vil si fra kommunestyrets vedtak om salg fram til salget var sluttført, og leieavtale antas å være inngått.

Sekretariatet har funnet følgende to journalførte dokumenter i kommunens postliste, som gjelder selve salget av helsehuset på Sandland:

- *Innhold: Oversendelse av overtakelsesdokumenter eiendom 5/97
Sakstittel: 5/97 - Salg av helsehuset på Sandland Klassering:
DokType U Sak/dok nr: 2018/659-4 917/2019 Løpenr.: 08.03.2019
Journaldato: 08.03.2019 Dok.dato: Tilg.kode Hjemmel: SEN/TH (enhet/initialer): 610
Aus./mottaker: Navn: Saksbeh.(enhet/initialer): Avskr. dato: Avskr.måte: Avskriv lnr.:
Mottaker ADVOKATFIRMAET HEGG & CO AS
Avsender Loppa kommune SEN/SJE*
- *Innhold: Fullmakt skjøte Sakstittel: 5/97 - Salg av helsehuset på Sandland Klassering:
DokType U Sak/dok nr: 2018/659-3 862/2019 Løpenr.: 01.03.2019 Journaldato: 01.03.2019
Dok.dato: Tilg.kode Hjemmel: SEN/TH (enhet/initialer): 610 Aus./mottaker: Navn:
Saksbeh.(enhet/initialer): Avskr. dato: Avskr.måte: Avskriv lnr.:
Mottaker Frank Bækken
Avsender Loppa kommune ORD/STEINAR”*

Arkiverte dokumenter

Av Kusek IKS sin rapport pkt. 2.3 opplyses det følgende om Kusek IKS sin innhenting av dokumenter fra kommunen vedrørende salget av Helsehuset:

“Den 27. juni 2019 sendte sekretariatet en henvendelse per epost til rådmannen der vi ba om å bli oversendt dokumenter knyttet til salget av helsehuset (se vedlegg 2). Den 5. august 2019 mottok sekretariatet følgende dokumenter fra kommunen v/rådmannen:

- *Bud på helsehuset*
- *Helsehuset – Sandland - Kjøpekontrakt*
- *Korrespondanse i mailsystemet*
- *Saksfremlegg - salg*
- *Vedtak helsehuset*
- *Delegasjonsreglementet del 1*
- *Delegasjonsreglementet del 2*
- *Etiske retningslinjer*
- *Reglement for Loppa kommunestyre*
- *Retningslinjer for salgavhending av eiendom*
- *Økonomireglement*

I svaret fra kommunen framgår det at kommunen brukte advokatfirmaet Hegg & Co AS i forbindelse med annonsering og budrunder. I svaret fra kommunen ble det videre opplyst at advokatfirmaet hadde ferie frem til 12. august 2019. Sekretariatet la etter dette til grunn at de resterende dokumenter knyttet til salget ville være tilgjengelig for kommunen straks etter advokatfirmaets ferieavvikling.

Deretter mottok sekretariatet følgende dokumenter fra advokatfirmaet Hegg & Co AS på vegne av kommunen:

- *Oppdragsavtale mellom Hegg & Co AS og Loppa kommune om eiendomsmegling*
- *Annonse på Finn.no – Helsehuset – Sandland i Loppa*
- *Annonseinnslutt – Annonse på Finn.no – Helsehuset – Sandland i Loppa*
- *Salgsoppgave – Helsehuset – Sandland i Loppa*
- *Matrikkelbrev – Helsehuset – Sandland i Loppa*
- *Målebrev – Helsehuset – Sandland i Loppa*
- *Budskjema/kjøpetilbud*
- *Bud på helsehuset – Sandland Brygge AS*
- *Korrespondanse i forbindelse med salget og budgivningingen*
- *Skjøte – Helsehuset – Sandland i Loppa”*

Ved Kusek IKS sin faktakartlegging ble Loppa kommune v/Frank Bækken forespurt om å oversende dokumentasjon på valg av bud/kjøper. Kommunen henviste i denne anledning til Advokatfirmaet Hegg & CO AS v/Andreas Hegg, som oversendte dokumentasjon på aksept av budet fra Sandland Brygge AS.

PwC har gjennom samtale med Andreas Hegg fått vite at det ikke har vært fysisk kontakt mellom partene. Korrespondanse mellom Loppa kommune og Advokatfirmaet Hegg & CO AS har foregått på telefon, mail eller andre kommunikasjonskanaler. For eksempel ble tilbudet fra Sandland Brygge AS akseptert av Loppa kommune v/Frank Bækken den 28. februar 2019 i SMS/melding til Andreas Hegg.

PwC har videre mottatt kjøpekontrakten inngått mellom Loppa kommune og Sandland Brygge AS om salget av Helsehuset. Denne var oversendt Kusek IKS fra kommunen v/Frank Bækken, men i sin oversendte form uten underskrift og datering.

Skjøtet på Helsehuset er signert av Stein Thomassen for Loppa kommune, og ble av Kusek IKS innhentet av fra Advokatfirmaet Hegg & Co AS v/Andreas Hegg da kommunen ikke hadde egen kopi av dette.

3.4.2 Dokumenter knyttet til leie av helsehuset

Journalføring

I Kusek IKS sin rapport fremgår det i pkt. 3.2.3 følgende om journalførte dokumenter knyttet til leieforholdet:

“Sekretariatet har gjennomgått kommunens postlister fra og med uke 51 i 2018 til og med uke 15 i 2019, det vil si fra kommunestyrets vedtak om salg fram til salget var sluttført, og leieavtale ble inngått.

Sekretariatet har ikke funnet noen journalførte dokumenter knyttet til kommunens leie av lokaler i helsehuset på Sandland.”

PwC har også gjennomgått postlistene for uke 26-27 i 2019, som dekker tidspunktet forut for og i etterkant av oppsigelsens datering. Oppsigelse av leiekontrakten for Helsehuset på Sandland Brygge AS er datert den 27. juni 2019. Etter det PwC kunne finne er oppsigelsen av leieforholdet ikke i disse journalene.

Arkivering

Det fremgår følgende i pkt. 3.2.4 i Kusek IKS sin rapport vedrørende innhenting av dokumenter knyttet til leie av helsehuset:

“Sekretariatet har bedt kommunen v/ rådmannen om å få oversendt dokumenter som er knyttet til leieforholdet. Ifølge svar fra rådmannen finnes det ikke ytterligere dokumentasjon om leieforholdet

Salget av Helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse
PwC

Rapport
Loppa Kommune

enn det som sekretariatet da allerede hadde fått oversendt, det vil si husleiekontrakt og kommunens oppsigelse av denne.

Leiekontrakten oversendt til Kusek IKS er datert den 14. mars 2019 og signert av Frank Bækken på vegne av Loppa Kommune.

4 Juridisk vurdering

4.1 Innledning

PwC har fått i mandat av Loppa kommune å undersøke følgende problemstillinger knyttet til salget av helsehuset på Sandland:

- Gjorde administrasjonen i forkant av vedtak om salg en forsvarlig utredning til kommunestyret vedrørende salgets økonomiske hensiktsmessighet, samt legetjenestens behov for lokaliteter på Sandland?
- Var ordfører inhabil, eller eventuelt hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle, i forbindelse med formannskapetets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?
- Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?
- Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?
- Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?
- Har dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av helsehuset på Sandland blitt journalført og arkivert i tråd med regelverket?

I det følgende vil det bli tatt stilling til de opplistede problemstillingene.

4.2 Forsvarlig utredning

4.2.1 Rettslig grunnlag

Det følger av kommuneloven av 1992 (kommuneloven) § 23 nr. 2 et utredningskrav ved at *“Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet.”* Kommuneloven av 1992 er nå avløst av ny kommunelov. I kommuneloven av 2018 fremgår det en likelydende bestemmelse i § 13-1 tredje ledd. Kapittel 13 i kommuneloven av 2018 ble først ikraftsatt *“fra og med det konstituerende møtet i det enkelte kommunestyret og fylkestinget ved oppstart av valgperioden 2019–2023”*, jf kommuneloven av 2018 § 31-1 jf FOR-2018-12-20-2062. Loppa kommune hadde konstituerende møte 25. oktober 2019, jf FOR-2019-10-03-1294. Det er kommuneloven av 1992 som får anvendelse på de foreliggende problemstillingene.

Utredningskravet har som formål å sørge for at et politisk organ skal ha et tilstrekkelig grunnlag til å foreta et godt opplyst vedtak. Forvaltningsloven § 17 vil være av veiledning for hvilke krav som kan stilles til administrasjonens utredning. Etter denne bestemmelsen skal forvaltningsorganet *“påse at saken er så godt opplyst som mulig før vedtak treffes”*. Forvaltningslovens bestemmelse gjelder enkeltvedtak, men gir uttrykk for en generell forvaltningsrettslig utredningsplikt. Kommunal- og moderniseringsdepartementet skriver følgende om dette i tolkningsuttalelse den 18. mars 2014:

“Det er i denne sammenhengen likevel grunn til å minne om forvaltningsloven § 17 første ledd som pålegger ethvert “[f]orvaltningsorgan” å påse at “saken er så godt opplyst som mulig før vedtak”. Paragraf 17 står i kapitlet som kun gjelder for enkeltvedtak, men det er lite tvilsomt at den gir uttrykk for et generelt prinsipp om krav om forsvarlig saksbehandling forut for avgjørelser truffet av forvaltningsorgan, herunder kommunestyret.”

Hvilke krav som skal stilles til utredningsplikten vil bero på de konkrete forholdene i den enkelte sak. Relevante momenter i vurderingen vil være sakens omfang og viktighet, kostnadene som følger med utredningen, hvor mye det haster å få saken avgjort, samt hvilke konsekvenser vedtaket vil kunne få, jf. Graver, Alminnelig forvaltningsrett (5.utgave) 2019, s. 451.

Videre er det etter bestemmelsen administrasjonssjefen som har det overordnede ansvaret for at en sak som legges frem for et offentlig organ er forsvarlig utredet. Administrasjonssjefens ansvar må imidlertid avgrenses mot den adgangen lederen av et folkevalgt organ har til å føre en sak opp på sakslisten, jf kommuneloven § 32 nr. 2. Av NOU 1990:13 fremgår det at:

“Ansvaret for å påse at sakene er forsvarlig utredet, innebærer ikke noen form for utsettende veto fra administrasjonssjefens side om han eller hun mener det ikke har vært tid eller ressurser til å gjennomføre en skikkelig saksutredning. Det er lederen av vedkommende folkevalgte organ som setter opp dagsordenen til det enkelte møte, se utkastets § 28 nr. 2. Administrasjonssjefen – eller den som legger saken fram på hans eller hennes vegne – vil imidlertid ha plikt til å gjøre oppmerksom på eventuelle svakheter og ufullstendigheter i saksforelegget, slik at de folkevalgte kan ta hensyn til dette.”

Administrasjonssjefens ansvar vil i et slikt tilfelle ha plikt til å informere det folkevalgte organet om at utredningen inneholder svakheter.

4.2.2 Var sak 82/18 forsvarlig utredet av administrasjonen?

I pkt. 3.2.1 er saksforelegget til administrasjonen gjennomgått og presentert.

Det fremgår av PwCs undersøkelser at Loppa kommune ikke gjennomførte en konsekvensutredning knyttet til salg og flytting av lokalitet for Helsehuset. Etter PwCs vurdering ville en slik vurdering vært egnet til å opplyse nærmere om fordelene og ulempene ved et salg, herunder hvilke alternativer som ville fremstå som mest økonomisk fordelaktig for kommunen. PwC anerkjenner at en konsekvensutredning ville krevd kommunale ressurser og medført ekstra tidsforbruk, noe som kunne medført at vedtaket måtte utsettes til et senere tidspunkt. Samtidig kan PwC ikke se at det er avdekket forhold i saken som tilsier at det hastet å få saken avgjort. Dette synet forsterkes ytterligere av at saken tidligere har vært oppe til behandling uten at nærmere tiltak har blitt satt igang.

I saksutredningen vises det til at bakgrunn for salget av Helsehuset var *“et omfattende oppussingsbehov”*. Undersøkelsene viser imidlertid at det ikke var foretatt noen kostnadsberegning av vedlikeholdsbehovet. PwC vil i denne sammenheng bemerke at behov for å gjøre tilpasninger i ny lokalitet også utløser oppussingsbehov og kostnader, i tillegg til de transaksjonskostnader som påløper i forbindelse med selve salget.

Videre fremgår det av saksutredningen at det ikke var gjennomført en nærmere undersøkelse eller inspeksjon av hvilke lokaler som var egnet til nytt helsehus, før vedtak om salg av Helsehuset ble fattet. Dette til tross for at det i saksutredningen er gitt klart uttrykk for at det fortsatt var et behov for lokaler til lege og helsesøster. Dette ble også bekreftet av kommuneoverlege Ballo i mail den 12. november 2018. Da det først ble gjennomført inspeksjon av skolen på Sandland 2. april 2019 og inspeksjon av grendehuset/samfunnshuset i Sør-Tverrfjord den 28. mai 2019, fremstår dette etter PwCs vurdering å være en svakhet ved saksutredningen.

Etter PwCs vurdering hadde kommunestyret på denne bakgrunn et lite egnet grunnlag til foreta en opplyst beslutning i saken på særlig to områder. For det første har kommunestyret hatt manglende opplysninger knyttet til hvilke økonomiske konsekvenser et vedtak om salg av helsehuset ville medføre. For det andre har kommunestyret ikke vært tilstrekkelig opplyst om hvilke lokaler som egner seg om erstatningslokaler ved salg av Helsehuset.

Det har i ettertid vist seg at skolen på Sandland i liten grad var egnet som nytt helsehus uten betydelige oppgraderinger. Som konsekvens måtte kommunen leie tilbake Helsehuset fra Sandland Brygge AS. Dette forverret økonomien i prosjektet ytterligere. I tillegg har kommuneoverlege Ballo vist til at en flytting til Sandland skole også ville medføre et kapasitetstap på en pasient per utekontordag. Samtidig fremgår det at kommunestyrets vedtak i saken gikk ut på at nytt helsehus skulle etableres på Sandland skole. Det var derfor ikke anledning til å flytte helsehuset til en annen lokasjon. Etter PwCs vurdering må denne konsekvensen av administrasjonens saksutredning ha fremstått som synbar for administrasjonen.

PwCs undersøkelser viser videre at administrasjonen v/daværende rådmann Marion Høgmo har vært fullt ut klar over Sandland Brygge AS sin interesse i bygget, samt at daværende ordfører Halvorsen er aksjonær og styremedlem i selskapet. Det må derfor ha fremstått som en nærliggende mulighet for administrasjonen at saken ville kunne få oppmerksomhet utover det som er vanlig for kommunale salg i Loppa kommune. Etter PwCs vurdering tilsier det et skjerpet krav til administrasjonens utredning der salg av kommunal eiendom involverer politiske personer med direkte økonomiske interesser i transaksjonen.

Etter PwCs vurdering var administrasjonens saksfremlegg på denne bakgrunn ikke forsvarlig utredet.

4.2.3 Har administrasjonen i tilstrekkelig grad formidlet saksutredningens svakheter til kommunestyret?

Videre stilles det i PwCs behandling av saken spørsmål til hvorvidt svakheter ved saksutredningen i tilstrekkelig grad er formidlet kommunestyret i forbindelse med deres vedtak om salg av Helsehuset. Vurderingen vil bero på hvilke opplysninger som har fremkommet av administrasjonens saksfremlegg for kommunestyret og opplysninger formidlet på kommunestyremøtet.

I saksframlegget til sak 82/18 - Salg av Helsehuset på Sandland - er det inntatt opplysninger om at salg av helsehuset ikke må foretas før egnet lokale er tilgjengelig for helsesøster og lege. Det fremgår også av saksfremlegget at det ikke er foretatt nærmere kostnadsberegninger knyttet til vedlikeholdsbehovet. I rådmannens forslag til vedtak i saken er det videre inntatt et forbehold om at egnet lokale må være tilgjengelig: *“Forutsetning for salget er at egnet lokale til helsesøster og lege er tilgjengelig for salg”*. I kommunestyrets vedtak om salg av helsehuset er dette forbeholdet imidlertid sløffet.

Etter PwCs vurdering inneholder administrasjonens saksfremlegg opplysninger som formidler at det foreligger svakheter ved saksutredningen. Kommunestyret hadde som følge av dette en mulighet til å fatte en beslutning om at administrasjonen skulle foreta en grundigere utredning, dersom kommunestyret ønsket dette.

Etter PwCs vurdering har administrasjonen i Loppa kommune i tilstrekkelig grad formidlet saksutredningens svakheter til kommunestyret.

4.2.4 Konklusjon

Etter PwCs vurdering har administrasjonen i Loppa kommune ikke gjennomført en forsvarlig utredning i saken om salget av Helsehuset. Imidlertid har administrasjonen gitt kommunestyret foranledning til å vurdere

hvorvidt man skal innhente en nærmere utredning fra administrasjonen, uten at dette er tilstrekkelig fulgt opp i kommunestyrets vedtak eller den videre saksbehandlingen.

4.3 Var ordfører inhabil eller hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle i forbindelse med formannskapetets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?

4.3.1 Rettslig grunnlag

Det fremgår av kommuneloven § 40 nr. 3 at forvaltningslovens regler om habilitet kommer til anvendelse for folkevalgte organer, med unntak for enkelte særregler i kommuneloven. Disse særreglene kommer ikke til anvendelse i vurderingen av Steinar Halvorsens habilitet i sak 82/18 - Salg av helsehuset på Sandland - på kommunestyremøtet den 13. desember 2018.

Det følger av forvaltningsloven § 6 at *“en offentlig tjenestemann er ugild til å tilrettelegge grunnlaget for en avgjørelse eller til å treffe avgjørelse i en forvaltningssak”* ... når *“andre særegne forhold foreligger som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet.”*

I dette ligger det at bestemmelsen gjelder både for den som utreder og forbereder en sak og for den som treffer avgjørelse i saken. Forvaltningsloven § 6 angir at reglene om inhabilitet bare gjelder der saken ventes å skulle kunne ut i «en avgjørelse».

Det er vedkommende selv som i utgangspunktet skal vurdere hvorvidt han eller hun er inhabil. Dersom habilitetsspørsmålet kommer opp for et kollegialt organ, er det i utgangspunktet organet selv som avgjør hvorvidt vedkommende er inhabil, uten deltakelse av det aktuelle medlemmet.

Spørsmålet i denne saken er i hvilken grad det kan sies å foreligge *“andre særegne forhold”* knyttet til Steinar Halvorsens eierskap og styreverv i Sandland Brygge AS som er *“egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet”* som ordfører og part på vegne av Loppa kommune ved transaksjonen.

Hvorvidt det foreligger særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til tjenstemannens upartiskhet vil bero på en samlet vurdering.

I vurderingen om vedkommende er inhabil skal det *“blant annet skal legges vekt på om avgjørelsen i saken kan innebære særlig fordel, tap eller ulempe for ham selv eller noen som han har nær personlig tilknytning til. Det skal også legges vekt på om ugildhetsinnsigelse er reist av en part.”* For at det skal foreligge et særegent forhold må vedkommende ha en interesse som går ut over den alminnelige interesse med en viss styrke.

Dersom kommunestyret har tatt stilling til inhabilitetsspørsmålet, vil dette også inngå som et moment i vurderingen i tvilstilfeller, jf Rt. 1996 s. 64.

Formålet med habilitetsbestemmelsen er at den offentlige tjenstemannen ikke skal komme i en interessekonflikt mellom private og offentlige interesser. I slike tilfeller vil tilliten til det offentlig kunne svekkes. Det skal ikke stilles mindre strenge krav til et kommunestyremedlem enn til en offentlig tjenstemann. Av Rt. 1996 s. 64 uttaler Høyesterett på side 68 at:

“når det som her er spørsmål om inhabilitet på grunn av private særinteresser, ser jeg ikke grunn til å stille mindre strenge krav til kommunestyremedlemmer enn til tjenstemenn.”

4.3.2 Var Steinar Halvorsen inhabil?

PwCs undersøkelser viser at daværende ordfører Steinar Halvorsen var med i behandlingen av salget av Helsehuset både i formannskapet den 27. november 2018 og kommunestyremøtet den 13. desember 2018. I forbindelse med kommunestyremøtet ble ordførerens habilitet behandlet i sak 81/18 - Salg av omsorgsboligen/trygdeboligen på Sandland. Spørsmål om habilitet ble ikke tatt opp i sak 82/18 - Salg av helsehuset på Sandland. Sakene er sammenlignbare, og det må kunne legges til grunn at habilitetsvurderingen også omfattet saken om salg av Helsehuset.

I forbindelse med salget av Helsehuset var det særlig to forhold som var særegne for Steinar Halvorsen. For det første er Halvorsen aksjonær og styremedlem i Sandland Brygge AS. Selskapet hadde forut for vedtaket vist interesse for Helsehuset ved to anledninger, senest i 2017 hvor Sandland Brygge AS deltok i dialogmøte med formannskapet i Loppa kommune om saken. PwC finner grunn til å bemerke at Halvorsen til tross for dette stilte som kommunens representant i dette møtet. For det andre er Halvorsens kone, Stine Halvorsen, aksjonær, daglig leder og styremedlem i Sandland Brygge AS.

Imidlertid er formelle roller i seg selv ikke tilstrekkelig til å fastslå at det foreligger "særlige forhold". De særegne forholdene må i tillegg være egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet.

I denne vurderingen skal det blant annet legges vekt på om avgjørelsen kunne innebære "en særlig fordel for seg selv eller andre."

Etter PwCs vurdering er det på det rene at både Halvorsen selv og hans kone gjennom sin tilknytning til Sandland Brygge AS hadde en personlig interesse i at Helsehuset ble lagt ut for salg. Vedtaket i kommunestyret omhandlet salg av Helsehuset på det åpne markedet. Rent isolert medførte ikke deltakelse i behandlingen en særlig fordel for Halvorsen eller hans selskap.

Etter PwCs vurdering foreligger det imidlertid flere momenter som trekker i retning av at Halvorsen var inhabil i behandlingen i saken om salget av Helsehuset.

For det første har ordføreren en særegen stilling i kommunen. Ordføreren er kommunens øverste representant, og har ved stillingen en særlig oppfordring til å opptre på en måte som er egnet til å ikke svekke befolkningens tillit til kommunen. Dette tilsier at det skal mindre til for at en ordfører er inhabil i en sak hvor egne og nær families personlige interesser har en viss fremtreden. Dette vil gjøre seg gjeldende i et tilfelle som det foreliggende der ordfører har en aktiv rolle i et selskap som har vist interesse for en kommunal eiendom.

Det er etter PwCs vurdering ikke omtvistet at ordføreren hadde en særlig interesse i at Helsehuset og omsorgsboligen på Sandland skulle bli lagt ut for salg. Selv om Halvorsen gjennom vedtaket i seg selv ikke fikk en "særlig fordel", er hans dobbeltrolle som ordfører og styremedlem i Sandland Brygge AS egnet til å så tvil om hans egens troverdig, og derav svekke tilliten til de offentlige organene i kommunen som behandler den aktuelle saken. Denne dobbeltrollen viser seg blant annet ved at Halvorsen, som han har opplyst selv, kort tid etter vedtaket i kommunestyremøtet var med å behandle avgjørelsen om å legge inn bud på Helsehuset i styret i Sandland Brygge AS.

Inntrykket forsterkes også av at Halvorsen ved flere anledninger har fremstått som en direkte pådriver i prosessen, herunder ved blant annet å søke om å få kjøpe eiendommene i forkant av politisk behandling, delta aktivt i den politiske behandlingen, opptre som kommunens representant i prosessen samt inngi forhåndsbud på eiendommene før disse var lyst ut i det åpne markedet. Etter PwCs vurdering er en slik adferd klart egnet til å svekke befolkningens tillit til kommunen.

Det vil på den bakgrunn heller ikke kunne legges særlig vekt på at habilitetsspørsmålet ble behandlet under kommunestyremøtet. Dette forsterkes også av at spørsmålet først ble tatt opp i forbindelse med behandlingen av sak 81/18 på kommunestyremøte den 13. desember 2019. Det var derfor også kort tid til overveielser for kommunestyremedlemmene som behandlet spørsmålet. Etter PwCs vurdering var Halvorsen på den bakgrunn inhabil i forbindelse med behandling av salget av Helsehuset.

4.3.3 Konsekvensen av Halvorsen sin inhabilitet - Er kommunestyrets vedtak om salg av Helsehuset gyldig?

Inhabilitet er ikke en automatisk ugyldighetsgrunn. Etter alminnelig forvaltningspraksis er et vedtak likevel gyldig dersom *“det er grunn til å regne med at feilen ikke kan ha virket bestemmende for vedtakets innhold.”*

Det ble i sak 82/18 - Salg av helsehuset på Sandland - truffet enstemmig vedtak i kommunestyret om salg av Helsehuset. Halvorsens stemme har således ikke vært avgjørende for at vedtaket ble fattet.

Samtidig kan det stilles spørsmål ved hvorvidt Halvorsens deltakelse på kommunestyremøtet kan ha virket inn på innholdet i vedtaket. PwCs undersøkelser viser at Halvorsen deltok aktivt under diskusjon før vedtak ble fattet om salg av Helsehuset, og redegjorde for hvorfor Helsehuset burde selges. Imidlertid, ved enstemmighet, skal det mye til for at selve deltakelsen kan ha virket inn på innholdet i vedtaket. Dette støttes også av at det var Senterpartiet som la frem forslaget som ble vedtatt i saken.

Etter PwCs vurdering er det således ikke sannsynliggjort at Halvorsens inhabilitet har virket inn på innholdet i vedtaket i saken om salg av Helsehuset på Sandland. Vedtaket om salg er således gyldig.

4.3.4 Handlet Halvorsen i strid med Loppa kommune sine etiske retningslinjer ved deltakelse i saken om salg av helsehuset?

Loppa kommune har i sine etiske retningslinjer inntatt en bestemmelse som regulerer hvordan folkevalgte og ansatte i kommunen skal forholde seg til et spørsmål om habilitet. Av pkt. 3 i de etiske retningslinjene fremgår det følgende hva gjelder personlige interesser:

“Kommunens folkevalgte og ansatte skal unngå å komme i situasjoner som kan medføre konflikt mellom kommunens interesser og personlige interesser. Dette kan også gjelde tilfeller som ikke rammes av forvaltningslovens habilitetsbestemmelser.

Dersom personlige interesser kan påvirke avgjørelsen i en sak en har faglig ansvar for eller for øvrig deltar i behandlingen av, skal en ta dette opp med overordnede.

Eksempler på slike mulige interessekonflikter kan være:

- *Forretningsmessige forhold til tidligere arbeidsgiver eller arbeidskolleger.*
- *Lønnet biverv som kan påvirke ens arbeid i kommunen.*
- *Engasjement i interesseorganisasjon eller politisk virksomhet som berører forhold som den enkelte arbeider med i kommunen.*
- *Personlige økonomiske interesser som kan føre til at vedkommende medarbeider kommer i en konkurransesituasjon eller lojalitetskonflikt i forhold til kommunens virksomhet.*
- *Familiære- og andre nære sosiale forbindelser.”*

Etter PwCs vurdering er det spesielt to punkter hvor det kan stilles spørsmål om Halvorsens opptreden i forbindelse med salget av Helsehuset var i tråd med retningslinjene.

For det første skal en folkevalgt unngå å komme i en situasjon som kan medføre konflikt mellom kommunens interesser og personlige interesser. Retningslinjene inneholder eksempler på slike interessekonflikter. Blant annet fremgår det at en slik interessekonflikt vil foreligge der vedkommende har personlige økonomiske interesser som kan føre til en lojalitetskonflikt i forhold til kommunens virksomhet.

Det er på det rene at Sandland Brygge AS har vist interesser for Helsehuset ved flere anledninger. Halvorsen var under behandlingen av saken både aksjonær og styremedlem i selskapet. Det fremstår som sannsynlig at Halvorsen var klar over at selskapet ville legge inn bud på Helsehuset dersom det ble vedtatt salg i kommunestyret. I en slik situasjon kan det være problematisk å skille mellom de kommunale interesser ordføreren representerer, og de personlige interesser vedkommende har i at et salg blir vedtatt. Etter retningslinjene er dette derfor en situasjon vedkommende skal unngå.

For det andre fremgår det av retningslinjene at den som har personlige interesser som kan påvirke vedkommendes behandling av saken, uoppfordret skal ta dette opp med overordnede. Halvorsen hadde personlige interesser av utfallet i saken, og burde på denne bakgrunn tatt problemstillingen opp med kommunestyret.

Etter PwCs vurdering har Halvorsen på bakgrunn av sin behandling av saken om salg av Helsehuset brutt de etiske retningslinjene til Loppa kommune.

4.4 Loppa kommunes rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom/regler for salg av offentlig eiendom

4.4.1 Innledning

PwC er i forbindelse med prosessen vedrørende salget av Helsehuset bedt om vurdere tre problemstillinger knyttet opp mot Loppa kommune sine retningslinjer for salg av kommunal eiendom:

- Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?
- Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?
- Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

PwC vil redegjøre for de tre problemstillingene under i pkt. 4.4.3 - 4.4.5.

4.4.2 Rettslig grunnlag

Om Loppa kommunes rutiner og retningslinjer for salg av fast eiendom

Loppa kommunes rutiner og retningslinjer for salg/avhending av kommunal eiendom og bolig ble vedtatt på kommunestyremøte den 17. desember 2014 i sak 63/14. Før vedtaket ble fattet hadde ikke Loppa kommune rutiner og retningslinjer for salg av fast eiendom.

Det vedtatte regelverket inneholder punkter fra kommunesektorens etikkutvalg vedrørende åpenhet og likebehandling ved salg av kommunal eiendom. Kommunen har videre oppstilt enkelte føringer for sin egen saksbehandling ved salg av fast eiendom.

Kommunes retningslinjer inneholder ikke bestemmelser som regulerer om hvordan kunngjøring av et salg av kommunal eiendom skal gjennomføres. Det er imidlertid i regelverket inntatt et punkt fra kommunesektorens etikkutvalg om åpenhet ved salg av kommunal eiendom, hvor det fremgår at "Når kommunen skal selge en eiendom, bør hovedregelen være at den annonseres for salg i full åpenhet." Punktet er etter sin ordlyd kun en

anbefaling, og gir ikke i seg selv en håndfast regel om at annonsering for salg skal skje i full åpenhet. Imidlertid fremgår det av Loppa kommunes egne føringer at *“kommunens saksbehandling i forhold til salg av eiendom skal være åpen og gjennomsiktig.”*

Av kommunens retningslinjer fremgår det av pkt. 1 at *“det skal innhentes takst på kommunal eiendom som vurderes avhendet/solgt.”* Dette gjelder imidlertid ikke for *“objekter hvor salgsverdien ikke antas å overstige kr 100 000.”*

For salg av eiendom fremgår det videre i pkt. 9 at dersom kommunen har engasjert megler, skal denne igangsette budrunden. I pkt. 10 er det inntatt regler vedrørende gjennomføringen av en budrunde. Av punktet følger det at *“når markedet synes uttømt, fastsettes endelig budfrist før det ferdigstilles sak for politisk behandling.”*

Det oppstilles i retningslinjene pkt. 18 et unntak for direktesalg *“når det åpenbart vil være i kommunens interesse å gjøre dette”*. Bruk av unntaket krever at det er fattet vedtak i formannskapet eller kommunestyret.

Om EØS-reglene om salg av fast eiendom

EØS-avtalen artikkel 61 oppstiller som en hovedregel et forbud mot offentlig støtte til næringslivet. Av veilederen til EØS-avtalens regler om offentlig støtte (Veilederen) fremgår det på side 8 at *“forbudet retter seg mot offentlige tiltak som gir økonomiske fordeler til bestemte bedrifter, grupper av bedrifter, visse sektorer eller geografiske områder (selektive støttetiltak).”*

Det er seks vilkår som må være oppfylt for at et tiltak skal anses som offentlig støtte i henhold til EØS-avtalens artikkel 61 første ledd:

1. Støtten må innebære en økonomisk fordel for mottakeren
2. Støtten må være gitt av staten eller av statsmidler i enhver form
3. Mottaker av støtte må drive økonomisk aktivitet (foretaksbegrepet)
4. Støtten må begunstige enkelte foretak eller produksjonen av enkelte varer eller tjenester (selektivitet)
5. Støtten må vri konkurransen eller true med å vri konkurransen
6. Støtten må være egnet til å påvirke samhandelen mellom EØS-landene

Ved salg av fast eiendom vil det kunne regnes som statsstøtte dersom eiendommen selges under markedspris. For å klargjøre regelverket, har ESA oppstilt retningslinjer for hvordan salg av offentlig eiendom skal gjennomføres for å ikke falle inn under statsstøtteregelverket.

I ESA sine retningslinjer er det angitt to alternative prosedyrer som skal sikre at offentlig eiendom blir solgt til markedspris; åpen budrunde og uavhengig vurdering av markedspris. Dersom prosedyrene følges, vil salget automatisk regnes som i overensstemmelse med EØS-reglene. Hvor de foreskrevne prosedyrene ikke blir fulgt, bør ESA i forkant av salget notiseres for å vurdere hvorvidt salget skjer på markedsmessige vilkår.

4.4.3 Var kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?

Etter PwCs vurdering er det en forutsetning for at saksbehandlingen skal kunne anses som åpen og gjennomsiktig at salgsprosessen rent faktisk foregår i full åpenhet, kommunesektorens etikkutvalg også anbefaler. Den mest hensiktsmessige måten å oppfylle kravet om åpenhet, er å kunngjøre salget på en plattform som er egnet til å treffe potensielle interessenter.

I forbindelse med salget av Helsehuset ble salget kunngjort på Finn.no. PwC mener det ikke er omtvistet at Finn.no er den mest populære og anvendte plattformen for annonsering av fast eiendom i disse dager, og den som i utgangspunktet genererer flest visninger. Plattformen vil derfor som utgangspunkt være egnet til å oppnå formålet om en åpen og gjennomsiktig salgsprosess.

Etter EØS-regelverket oppstilles det krav til at salget er *“tilstrekkelig kunngjort.”* Av veilederen fremgår det på side 43 at hensynet bak kravet *“er at alle potensielle kjøpere skal gjøres oppmerksom på salget”*. Hvorvidt kunngjøringen er tilstrekkelig vil avhenge av salgsobjektet.

I intervjuprosessen ble det avdekket at det er få alternativer til Finn.no for kunngjøring av fast eiendom i Loppa kommune. Kunngjøring i lokale aviser er lite aktuelt da det ikke er lokalaviser som har Loppa kommune som nedslagsfelt. Samtidig vil det kun vært abonnenter av avisen som i så fall vil få kunnskap om salget. Metoden utelukker i tillegg potensielle interessenter utenfor lokalavisens nedslagsfelt.

PwC har gjennom undersøkelsen i intervju med Andreas Hegg blitt gjort oppmerksom på at Loppa kommune ved enkelte tidligere salg har benyttet en målrettet annonseringskampanje på Facebook. Dette er imidlertid en metode som i liten grad benyttes selvstendig ved kunngjøring av fast eiendom. Etter PwC vurdering vil annonsering på Facebook ikke ha samme nedslagsfelt som en kunngjøring på Finn.no. I tillegg er det en fare for at kunngjøringen blir usynlig i annet støy på plattformen.

Etter PwCs vurdering fremstår derfor kunngjøring på Finn.no, i forhold til alternativene, som den metoden som er best egnet til å fremme formålet om åpenhet og gjennomsiktighet i salgsprosessen.

PwC finner etter dette at kunngjøring på Finn.no i forbindelse med salget av Helsehuset på Sandland var i overensstemmelse med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunes rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom.

4.4.4 Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

PwCs undersøkelser viser at det i forbindelse med salget av Helsehuset aldri ble fastsatt en budfrist (tilbudsfrist) av engasjert eiendomsmegler eller kommunen.

Det er på det rene at Sandland Brygge AS var eneste budgiver på det tidspunkt kommunen aksepterte budet. PwC stiller imidlertid spørsmål ved i hvilken grad megler hadde forsikret seg om at markedet var uttømt på tidspunktet for kommunens aksept av budet fra Sandland Brygge AS all den tid dette ble akseptert kun 2,5 dager etter at eiendommen var kunngjort på Finn.no.

Ved åpen budrunde oppstiller ESAs retningslinjer krav om at budrunden må være *“tilstrekkelig utlyst”*. I veilederen fremgår det på side 43 at *“utlysningen må publiseres en viss tid i forkant, en tommelfingerregel er utlysning med svarfrist på to måneder.”* En budfrist på 2,5 dager er etter PwCs vurdering ikke tilstrekkelig i forhold til dette kravet. Slik vi ser det er et salg etter så kort tid også i strid med formålet bak ESAs retningslinjer om at alle potensielle kjøpere skal gjøres oppmerksom på salget.

Kommunen har begrunnet rask aksept med at det ikke var andre bud inne. Samtidig er det oppgitt av flere kilder at det var andre som var interessert i å legg inn bud, jf. pkt. 3.1.5 over. Blant annet fremgår det av brev fra tre innbyggere på Sandland at det var forsøkt dannet et andelslag med mulighet for å kjøpe Helsehuset. Kommuneoverlege Ballo har i brev den 19. april 2019 kommet med en tilsvarende opplysning. PwC mener at det faktisk at denne interessen ikke materialiserte seg må sees i sammenheng med den korte budrunden. Tiden andre interessenter hadde til å områ seg fremstår for PwC som uhensiktsmessig kort. På den bakgrunn finner

PwC det lite sannsynlig at markedet var uttømt på tidspunktet for kommunens aksept av budet fra Sandland Brygge AS.

Etter PwCs vurdering kan heller ikke kommunens retningslinjer for direkte salg rettferdiggjøre den korte budrunden da det ikke er fattet vedtak om dette i formannskapet eller kommunestyret.

Etter PwCs vurdering er således en budrunde på 2,5 dager ikke i tråd med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom, eller kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

4.4.5 Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal eiendom og samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

I henhold til Loppa kommunes retningslinjer skal det *“innhentes takst på kommunal eiendom som vurderes avhendet/solgt”* der eiendommene antas å ha en salgsverdi over kr. 100 000. Ved salget av Helsehuset la Sandland Brygge AS allerede den 31. januar 2019 bud på kr 175 000. Det var derfor på det rene at salgsverdien ville overstige kr 100 000. I henhold til egne retningslinjer skulle derfor kommunen ha innhentet takst/verdivurdering av eiendommen.

Videre fremkommer det av EØS-reglene om salg av offentlig eiendom at salget må være basert på en uavhengig verdivurdering for å kunne utelukke at det foreligger offentlig støtte. For at vurderingen skal anses uavhengig oppstilles det krav til både takseringen og takstmannen. Taksten skal være *“basert på allment aksepterte markedsindikatorer og verdissetingsstandarder.”* Verdivurderingen vil angi minsteprisen som eiendommen kan selges for.

Ved salget av Helsehuset ble det ikke innhentet verdivurdering. Salgsbeløpet er identisk med budet fra Sandland Brygge AS på kr 175 000 inngitt til kommunen 31. januar 2019. Det foreligger forøvrig ingen opplysninger om hvordan prisantydningen er fastsatt utover at Halvorsen i intervju med PwC har gitt uttrykk for at dette var prisen Sandland Brygge AS ønsket å betale for Helsehuset.

Etter PwCs vurdering er manglende takst/verdivurdering av Helsehuset før salg i strid med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

4.4.6 Konklusjon

Etter PwCs vurdering har Loppa kommune ikke overholdt sine rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom ved salget av Helsehuset på Sandland.

Vi har i vår vurdering funnet at en kunngjøring på Finn.no var i overensstemmelse med retningslinjene. Imidlertid har kommunen ikke handlet i overensstemmelse med sitt eget regelverk ved å gjennomføre en budrunde på 2,5 dager. Kommunen skulle etter retningslinjene også ha innhentet takst på eiendommen.

Videre finner PwC at kommunen har opptrådt i strid med EØS-reglene for salg av offentlig eiendom da ingen av regelverkets to prosedyrer er fulgt. Det kan således ikke utelukkes at Sandland Brygge AS har mottatt ulovlig statsstøtte i forbindelse med salget.

4.4.8 Anbefaling til endring av kommunens rutiner og retningslinjer ved salg av kommunal eiendom

I kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom fremgår det av punkt 10 at "når markedet synes uttømt, fastsettes endelig budfrist før det ferdigstilles sak for politisk behandling."

Ved åpen budrunde etter EØS-regelverket om salg av offentlig eiendom er kravet at budrunden skal være "tilstrekkelig utlyst", hvor formålet er at alle potensielle kjøperer skal gjøres oppmerksom på salget.

Kommunens retningslinjer om budfrist er etter sin ordlyd i overensstemmelse med EØS-regelverket. Det kan likevel være hensiktsmessig å inn ta en nedre grense for budrundens lengde i retningslinjene. Denne grensen kan ikke være til hinder for at det foretas en konkret vurdering i det enkelte tilfelle om fristen er tilstrekkelig.

4.5 Journalføring og arkivering

4.5.1 Rettslig grunnlag

Journalføring

Journalføringsplikten til et offentlig organ følger av forskrift for offentlig arkivering (arkiveringsforskriften) § 9.

Etter bestemmelsen er journalplikten knyttet til "alle inngående og utgående dokument som etter offentleglova § 4 må reknast som saksdokument for organet, dersom dei er eller blir saksbehandla og har verdi som dokumentasjon."

Det oppstilles tre kriterier for at et dokument skal journalføres:

1. Dokumentet være et saksdokument for organet
2. Dokumentet må blitt sendt inn eller ut av organet
3. Dokumentet må både være gjenstand for saksbehandling og ha verdi som dokumentasjon

Saksdokument

Hva som er et saksdokument er definert i offentlighetslova §4.

For at et dokument skal være et saksdokument må dokumentet gjelde organets ansvarsområde eller virksomhet. I tillegg må dokumentet ha kommet inn, blitt lagt frem for eller blitt opprettet av organet. Et dokument regnes som opprettet når det er sendt ut av organet.

Dokumentet er sendt inn eller ut av organet

Journalføringsplikten knytter seg til alle saksdokumenter som blir sendt inn eller ut av organet. Hvilken kanal som er benyttet ved inn eller utsending er ikke av betydning. Av veileder for arkivering og journalføring i departementene og statlige virksomheter - som også er relevant for kommuner - fremgår det at det avgjørende er om "dokumentet har blitt formidlet til eller fra en representant for virksomheten.

Dokumentet er gjenstand for saksbehandling og har verdi som dokumentasjon

Saksbehandling foretas når man vurderer, bruker eller sammenstiller informasjon, og informasjon blir brukt til å forberede eller ta en avgjørelse på vegne av virksomheten. Dersom dokumentet er benyttet på en slik måte er det gjenstand for saksbehandling.

Verdi som dokumentasjon har et dokument dersom det i ettertid kan brukes som bekræftelse eller bevis.

Arkivering

Et offentlig organs arkiveringsplikt er videre enn journalføringsplikten. Det følger av bestemmelsen at et arkiv er definert som "dokument som vert til lekk i ei verksemd." Det vil si at dokumenter som har vært til bruk i virksomheten som utgangspunkt skal arkiveres.

Arkiveringsplikten må imidlertid sees i sammenheng med formålet med arkivloven. Etter § 1 er formålet med loven "å tryggja arkiv som har monaleg kulturelt eller forskingsmessig verdi eller som inneheld rettsleg eller viktig forvaltningsmessig dokumentasjon, slik at desse kan verta tekne vare på og gjorde tilgjengelege for ettertida."

Det er derfor dokumenter med en viss verdi som det offentlige organet skal ta vare på. I veileder for arkivering og journalføring i departementene og statlige virksomheter følger det at plikten til å arkivere knytter seg til dokumenter som "enten har blitt saksbehandlet eller har verdi som dokumentasjon."

4.5.2 I hvilken grad er dokumenter og korrespondanse tilstrekkelig journalført og arkivert?

PwC har i mandater fått i oppgave å vurdere hvorvidt dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av Helsehuset på Sandland er journalført og arkivert i tråd med regelverket, jf. pkt 3.4 over der PwC gir oversikt over dokumentinnhentingen i forbindelse med salg og leie av Helsehuset på Sandland.

Salget av Helsehuset

Av undersøkelsene finner PwC grunn til å trekke frem fire dokumenter i spørsmålet om journalføring og arkivering.

Etter PwCs vurdering må både oppdragsavtalen, aksept fra Sandland Brygge AS, kjøpekontrakt, og skjøtet anses å være journalpliktige dokumenter. Dokumentene inngår som del av saksbehandlingen i forbindelse med salget av Helsehuset. PwC stiller spørsmål ved at kommunen i liten grad kan fremlegge journalpliktige dokumenter.

I anledning undersøkelse av salget av Helsehuset måtte oppdragsavtalen med Advokatfirmaet Hegg & CO AS innhentes fra Andres Hegg, kommunens kontraktspart. Siden oppdragsavtalen materialiserer megleroppdraget, skulle dette vært journalført i henhold til regelverket. Dette gjaldt også for skjøtet til Helsehuset, signert av Stein Thomassen for Loppa kommune, men som kommunen selv ikke hadde kopi av.

Det samme gjelder for tilbudet fra Sandland Brygge AS som Loppa kommune v/Frank Bækken aksepterte den 28. februar 2019 i SMS/melding til Andreas Hegg. Aksepten er å anse som en avgjørelse om hvorvidt man skulle akseptere budet fra Sandland Brygge AS i forbindelse med salget, og skulle derfor vært journalført. Imidlertid ble Kusek IKS henvist til Advokatfirmaet Hegg & CO AS v/Andreas Hegg, som oversendte dokumentasjon på aksept av budet fra Sandland Brygge AS.

Kjøpekontrakten mellom Loppa kommune og Sandland Brygge AS om salget av Helsehuset ble riktignok oversendt fra kommunen v/Frank Bækken, men var i sin oversendte form uten underskrift og datering.

Videre fremkommer det av PwCs undersøkelser at det ikke har vært fysisk kontakt mellom partene, men at korrespondanse mellom Loppa kommune og Advokatfirmaet Hegg & CO AS har foregått på telefon, mail eller via andre kommunikasjonskanaler.

PwC finner det klart at når Loppa kommune ikke har vært i stand til å fremskaffe oppdragsavtale, signert og datert kjøpekontrakt, tilbudsaksept eller skjøte, så har ikke journalføringen vært i tråd med regelverket.

Leie av helsehuset på Sandland

Salget av Helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse
PwC

PwC er videre opplyst om at Kusek IKS i forbindelse med faktainnhenting fikk oversendt leiekontrakt for leie av Helsehuset fra Sandland Brygge AS, signert den 14. mars 2019 og oppsigelse av leieavtalen med Sandland Brygge AS, datert 27. juni 2019. Ingen av dokumentene er journalført i kommunen til tross for at dokumentene er journalpliktige.

Etter PwCs vurdering er dokumentene for leie av Helsehuset derfor ikke behandlet i henhold til reglementet for journalføring og arkivering.

4.5.3 Konklusjon

Etter PwCs vurdering har Loppa kommune ikke overholdt regelverket for journalføring og arkivering i saken knyttet til salget av Helsehuset.

Sentrale beslutningsdokumenter lar seg ikke oppdrive i kommunen, og dokumenter som forefinnes er ikke signert eller datert.

I forhold til salget av Helsehuset skulle oppdragsavtalen med megler Hegg & CO AS, aksept av bud fra Sandland Brygge AS, signert og datert kjøpekontrakt og signert skjøte vært en del av Loppa kommunes journalførings- og arkiveringssystem. Vedørende leieforholdet skulle leiekontrakten og oppsigelsen av leieforholdet vært inntatt i kommunen journal- og arkiveringssystem.

© 2020 PwC. Med enerett. I denne sammenheng refererer "PwC" seg til PricewaterhouseCoopers AS, Advokatfirmaet PricewaterhouseCoopers AS, PricewaterhouseCoopers Accounting AS, PricewaterhouseCoopers Skatterådgivere AS og PricewaterhouseCoopers Services AS som alle er separate juridiske enheter og uavhengige medlemsfirmaer i PricewaterhouseCoopers International Limited.



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Loppa kommune v/ kommunestyret
Epost: postmottak@loppa.kommune.no

Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2020/17092-8	4/1 07	Jan Henning Fosshaug	907 07 571		09.06.2020

OVERSENDELSE TIL KOMMUNESTYRET I LOPPA AV KU SAK 9/2020 RAPPORT: HENDELSESBASERT UNDERSØKELSE OM SALG AV HELSEHUSET PÅ SANDLAND

Vedlagt følger særutskrift av protokoll og vedlegg fra møte den 28. februar 2020 i kontrollutvalget i Loppa kommune av følgende sak:

- Sak 9/2020 Rapport - Hendelsesbasert undersøkelse om salg av helsehuset på Sandland

Saken oversendes med dette for behandling i kommunestyret.

Kontrollutvalgets innstilling fremgår av særutskriften som følger:

- Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Med vennlig hilsen
på vegne av kontrollutvalget

Jan Henning Fosshaug/ sign.
Rådgiver/sekretær for kontrollutvalget

3 Vedlegg:

- Rapport fra PwC: Salget av helsehuset på Sandland - Hendelsesbasert undersøkelse
- Saksfremlegg i kontrollutvalgets sak 9/2020
- Særutskrift protokoll av kontrollutvalgets sak 9/2020

Kopi: Rådmannen i Loppa kommune



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 3/2020

5. juni 2020

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-2

I N N S T I L L I N G

SAK 9/2020

RAPPORT ETTER HENDELSESBASERT UNDERSØKELSE (PwC) – SALGET AV HELSEHUSET PÅ SANDLAND

Saksbehandler: Tom Øyvind Heitmann (rådgiver)

Vedlegg:

- ✓ Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse - Salget av helsehuset på Sandland (PwC), datert 4. mai 2020
- ✓ Epost fra administrasjonssjefen, datert 26. mai 2020

Saksopplysninger

Bakgrunn

Kommunestyret i Loppa vedtok i desember 2018 å selge helsehuset på Sandland (sak 82/18). I den forbindelse ble det stilt spørsmål ved daværende ordførers habilitet, salgsprosessen, samt kommunens inngåtte husleiekontrakt med kjøper av helsehuset.

Leder av kontrollutvalget i Loppa kommune ba i juni 2019 Kusek IKS (sekretariatet) om å gjøre en kartlegging av de faktiske forhold knyttet til salget og husleiekontrakten.

Etter innstilling fra kontrollutvalget i Loppa kommune (sak 15/2019) vedtok kommunestyret at kontrollutvalget skulle igangsette en hendelsesbasert undersøkelse av enkelte forhold vedrørende kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland (sak 50/19).

Kontrollutvalget igangsatte den hendelsesbaserte undersøkelsen gjennom vedtak i sak 23/2019 på dets møte 17. desember 2019.

Etter innhenting av tilbud fra åtte leverandører ble PwC (Tromsø) valgt som leverandør for gjennomføring av undersøkelsen. Den ferdige rapporten ble oversendt til kontrollutvalget v/sekretariatet 4. mai 2020.

Konklusjoner i rapporten fra PwC

Undersøkelsen skulle gi svar på seks problemstillinger, vedtatt i kommunestyret etter innstilling fra kontrollutvalget. Nedenfor presenteres PwC sine konklusjoner på de seks problemstillingene, samt en problematisering vedrørende statsstøtte (offentlig støtte):

1. Vedrørende administrasjonens saksutredning

Problemstilling:

Gjorde administrasjonen i forkant av vedtak om salg en forsvarlig utredning til kommunestyret vedrørende salgets økonomiske hensiktsmessighet, samt legetjenestens behov for lokaliteter på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har administrasjonen i Loppa kommune ikke gjennomført en forsvarlig utredning i saken om salget av Helsehuset. Imidlertid har administrasjonen gitt kommunestyret foranledning til å vurdere hvorvidt man skal innhente en nærmere utredning fra administrasjonen, uten at dette er tilstrekkelig fulgt opp i kommunestyrets vedtak eller den videre saksbehandlingen.

2. Vedrørende ordførerens habilitet

Problemstilling:

Var ordfører inhabil eller hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle i forbindelse med formannskapets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering var Halvorsen inhabil i forbindelse med behandling av salget av Helsehuset.

Etter PwCs vurdering er det ikke sannsynliggjort at Halvorsens inhabilitet har virket inn på innholdet i vedtaket i saken om salg av Helsehuset på Sandland. Vedtaket om salg er således gyldig.

Etter PwCs vurdering har Halvorsen på bakgrunn av sin behandling av saken om salg av Helsehuset brutt de etiske retningslinjene til Loppa kommune.

3. Vedrørende kunngjøring på Finn.no

Problemstilling:

Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

PwC finner etter dette at kunngjøring på Finn.no i forbindelse med salget av Helsehuset på Sandland var i overensstemmelse med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom.

4. Vedrørende budrunden og budfrist

Problemstilling:

Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler om avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er en budrunde på 2,5 dager ikke i tråd med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom, eller kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

5. Vedrørende takst og verdivurdering

Problemstilling:

Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er manglende takst/verdivurdering av Helsehuset før salg i strid med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

6. Vedrørende statsstøtte (offentlig støtte)

Vurdering i rapporten:

Videre finner PwC at kommunen har opptrådt i strid med EØS-reglene for salg av offentlig eiendom da ingen av regelverkets to prosedyrer er fulgt. Det kan således ikke utelukkes at Sandland Brygge AS har mottatt ulovlig statsstøtte i forbindelse med salget.

7. Vedrørende journalføring og arkivering

Problemstilling:

Har dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av helsehuset på Sandland blitt journalført og arkivert i tråd med regelverket?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har Loppa kommune ikke overholdt regelverket for journalføring og arkivering i saken knyttet til salget av Helsehuset.

Anbefalinger i rapporten

I rapporten (kapittel 4.4.8) anbefaler PwC at Loppa kommune gjør en endring av kommunens retningslinjer ved salg av kommunal eiendom. PwC uttaler følgende:

I kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom fremgår det av punkt 10 at “ når markedet synes uttømt, fastsettes endelig budfrist før det ferdigstilles sak for politisk behandling .”

Ved åpen budrunde etter EØS-regelverket om salg av offentlig eiendom er kravet at budrunden skal være “ tilstrekkelig utlyst ”, hvor formålet er at alle potensielle kjøperer skal gjøres oppmerksom på salget.

Kommunens retningslinjer om budfrist er etter sin ordlyd i overensstemmelse med EØS-regelverket. Det kan likevel være hensiktsmessig å innta en nedre grense for budrundens lengde i retningslinjene. Denne grensen kan ikke være til hinder for at det foretas en konkret vurdering i det enkelte tilfelle om fristen er tilstrekkelig.

Uttalelse om rapporten fra administrasjonssjefen

I kommuneloven § 23-5 heter det at i saker som skal oversendes til kommunestyret, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken.

Sekretariatet sendte rapporten til administrasjonssjefen for uttalelse den 14. mai 2020. Fristen for uttalelse ble satt til 22. mai 2020. Sekretariatet sendte påminnelse til administrasjonssjefen den 25. mai 2020. I epost av 26. mai 2020 uttaler administrasjonssjefen at han ikke har noen kommentarer til rapporten.

Uttalelse om rapporten fra tidligere ordfører

Sekretariatet sendte rapporten til uttalelse til tidligere ordfører Steinar Halvorsen den 19. mai 2020. Fristen for å komme med en uttalelse ble satt til 27. mai 2020. Sekretariatet sendte en påminnelse den 25. mai 2020. Da sekretariatet ikke hadde mottatt noen uttalelse etter fristens utløp, tok sekretariatet telefonisk kontakt med tidligere ordfører den 28. mai 2020, som ga uttrykk for at han ikke ble å komme med noen uttalelse.

Sekretariatets vurderinger

Etter sekretariatets vurdering besvarer rapporten fra PwC de seks problemstillingene som undersøkelsen skulle finne svar på. jf. vedtak i kommunestyret og kontrollutvalget, samt bestillingen som framgår av konkurransegrunnlaget.

Det er videre sekretariatets vurdering at undersøkelsen er gjennomført i tråd med grunnleggende krav og faglige rammer for slike undersøkelser.

Rapporten har vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse slik det kreves i kommuneloven § 23-5. Rapporten har også vært forelagt tidligere ordfører til uttalelse.

Sekretariatet har ikke noen kommentarer til funnene og konklusjonene i rapporten, men vil understreke at disse danner et godt grunnlag for læring, samt forbedring av retningslinjer, rutiner og praksis i kommunens forvaltning og virksomhet.

Sekretariatet foreslår derfor i sin tilrådning til kontrollutvalget noen tiltak som kan bidra til læring og forbedring. Dette gjelder blant annet gjennomføring av kurs for medlemmene i kommunestyret om inhabilitet/habilitet.

Videre tilrår sekretariatet at det gjøres en revidering av kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Vi viser i den sammenheng til PwC sin anbefaling knyttet til retningslinjenes punkt om budrundens lengde.

Videre har sekretariatet merket seg at PwC stiller spørsmål ved om salget av helsehuset på Sandland kan representere ulovlig offentlig støtte. PwC har ikke konkludert om dette da temaet er utenfor mandatet for deres undersøkelse. Sekretariatet tilrår derfor at kommunedirektøren blir gitt i oppgave å få avklart dette spørsmålet.

Undersøkelsen har påvist mangler ved kommunens journalføring og arkivering av saksdokumenter. Kontrollutvalget bør derfor innstille overfor kommunestyret at kommunedirektøren iverksetter tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

I Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 framgår det at det skal gjennomføres fire forvaltningsrevisjoner i Loppa kommune i planperioden. Den fjerde forvaltningsrevisjonen i denne planen gjelder kommunens dokumenthåndtering. Sekretariatet tilrår at denne forvaltningsrevisjonen omprioriteres og gjennomføres før forvaltningsrevisjonen om ressursbruk og kvalitet i grunnskolen. Under forutsetning av at kontrollutvalget vedtar en slik omprioritering, kommer sekretariatet til å fremme en egen sak om dette til neste møte i kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen

«Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommende møte i utvalget.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
 - Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

God morgen
Har ingen kommentarer



Med vennlig hilsen
Frank Bækken
administrasjonssjef


LOPPA KOMMUNE

Parkveien 1-3, 9550 Øksfjord

Tlf: +78 45 30 00-92886202

epost: frank.baekken@loppa.kommune.no

<http://www.loppa.kommune.no>

Følg oss på 

Di a på Loppahavet – et hav av muligheter

Fra: Tom Øyvind Heitmann <tom.ovvind.heitmann@kusek.no>

Sendt: mandag 25. mai 2020 17:10

Til: Frank Bækken <frank.baekken@loppa.kommune.no>

Kopi: Postmottak <postmottak@loppa.kommune.no>; Jan Henning Fosshaug
<jan.henning.fosshaug@kusek.no>

Emne: VS: Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse - Uttalelse fra rådmannen

Hei.

Vi viser til epost nedenfor.

Firten for å komme med uttalelse til vedlagte rapport gikk ut 22. mai 2020.

Vi håper at du kan og i oss en tilbakemelding, også dersom du ikke vil avgi noen uttalelse til rapporten.

Med vennlig hilsen



Tom Øyvind Heitmann

Rådgiver

Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS

Oarje-Finnmárkku Dárkkistanlávdegotte Cállingoddi SGO

Pb. 95, 9615 Hammerfest

tom.ovvind.heitmann@kusek.no

Tlf.: 918 72 937

Fra: Tom Øyvind Heitmann

Sendt: torsdag 14. mai 2020 14.29

Til: 'Frank Bækken' <frank.baekken@loppa.kommune.no>

Kopi: Jan Henning Fosshaug <jan.henning.fosshaug@kusek.no>; Elin Marie Olsen
<elinmarieolsen@gmail.com>

Emne: Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse - Uttalelse fra rådmannen

Hei.

Etter innstilling fra kontrollutvalget i Loppa kommune (sak 15/2019) vedtok kommunestyret at kontrollutvalget skulle igangsette en hendelsesbasert undersøkelse av enkelte forhold vedrørende kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland (sak 50/19).

Kontrollutvalget igangsatte den hendelsesbaserte undersøkelsen gjennom vedtak i sak 23/2019 på dets møte 17. desember 2019.

Etter innhenting av tilbud fra åtte leverandører ble PwC (Tromsø) valgt som leverandør for gjennomføring av undersøkelsen.

Den ferdige rapporten ble oversendt til kontrollutvalget v/sekretariatet 4. mai 2020. Rapporten skal behandles på førstkommende møte i kontrollutvalget.

I kommuneloven § 23-5 heter det at i saker som skal oversendes til kommunestyret, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken. En eventuell uttalelse vil følge saken når den oversendes til behandling i kontrollutvalget og kommunestyret.

Vedlagt følger den ferdige rapporten.

Frist for å komme med uttalelse er satt til **fredag 22. mai 2020**. Dersom dere har spørsmål er det bare å ta kontakt.

Med vennlig hilsen



Tom Øyvind Heitmann
Rådgiver
Kontrollutvalgsssekretariatet i Vest-Finnmark IKS
Oarje-Finnmárkku Dárkkistanlávdegotte Cállingoddi SGO
Pb. 95, 9615 Hammerfest
tom.oyvind.heitmann@kusek.no
Tlf.: 918 72 937



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Loppa kommune v/ kommunestyret

Epost: postmottak@loppa.kommune.no

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-7

SÆRUTSKRIFT Møte 5. juni 2020

Sak 09/2020

Rapport - Hendelsesbasert undersøkelse om salg av helsehuset på Sandland

Til grunn for behandlingen er foreliggende rapport fra PwC etter hendelsesbasert undersøkelse på oppdrag fra Loppa kommunestyre v/kontrollutvalget.

Sekretariatets tilråkning

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen «Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommende møte i utvalget.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
 - Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Behandling:

Leder fremmet følgende forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H):

«Kontrollutvalget sak 9/2020

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneleven § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.»

Det ble besluttet punktvis votering over punktene i sekretariatets tilrådning (under votering benevnt som ST) og forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H) (under votering benevnt som EO/BL), med følgende voteringsresultat:

Pkt 1 i sekretariatets tilrådning:

Tilleggsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer for og 2 stemmer mot.

Resultat: Tilleggsforslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 2 i sekretariatets tilrådning:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 3 i sekretariatets tilrådning:

Første kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

andre kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilrådning enstemmig vedtatt.

tredje kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilrådning enstemmig vedtatt.

fjerde kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

femte kulepunkt:

Endringsforslag fra EO/BL fikk 4 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL enstemmig vedtatt.

Konklusjon:

Sekretariatets tilrådning med de vedtatte tillegg og endringer legges til grunn som kontrollutvalgets samlede vedtak.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
 - Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber

Kontrollutvalget i Loppa kommune

administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Rett utskrift bekreftes.

Alta, den 9. juni 2020

Jan Henning Fosshaug/ sign.
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi: Loppa kommune v/ rådmannen



Dato: 18.06.2020
Arkivref: 2018/659-23 / 610

Terje Haugen
terje.k.haugen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
17/20	Kommunestyre	

Møteutskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 3/2020

Sammendrag

Se vedlagt møteutskrift fra kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 3/2020

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Ingen

Vedlegg:

Møteutskrift fra kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 3/2020

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Saksutredning:

Vurdering:



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 3/2020

5. juni 2020

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-6

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Elin Marie Olsen, leder
	Roald Anthonsen, nestleder
	Brynjar Larsen, medlem
	Kai M. Hansen, varamedlem
Andre:	Loppa kommune: Ordfører Stein Thomassen Administrasjonssjef Frank Bækken var tilstede til klokken 10.45 for å besvare eventuelle spørsmål. Vefik IKS: Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Viggo Johannessen og forvaltningsrevisor Arnt Bjarne Aronsen under sak 10/2020 Kusek IKS: Daglig leder Kate M. Larsen, rådgiver Tom Øyvind Heitmann og rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Frank Wilhelmsen. Innkalt varamedlem Kai M. Hansen Gard Olav Garden, medlem. Varamedlem Arnt Ronald Seljevold innkalt, men kunne ikke møte pga bortreist i annet møte.
Tid:	Mandag den 5. juni 2020 kl. 09.00-11.00
Sted:	Fjernmøte via Teams. (i henhold til «Midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19»)

Saksliste:

Sak	8/2020	Referater
Sak	9/2020	Rapport - Hendelsesbasert undersøkelse om salg av helsehuset på Sandland
Sak	10/2020	Ad forvaltningsrevisjon Rekruttering og kompetanse – henvendelse fra revisjonen

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Sak	11/2020	Orientering fra sekretariatet om pågående arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 – eventuelle innspill fra kontrollutvalget
-----	---------	---

Leder, Elin Marie Olsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sak 8/2020 t.o.m. 11/2020 ble godkjent enstemmig.

Sak 08/2020

Referater

Følgende referater forelå:

Ref.sak nr. 2/20: Invitasjon til kontrollutvalget i Loppa om medlemskap i Forum For Kontroll og Tilsyn (FKT)

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 2/20 tas til foreløpig orientering. Invitasjonen fra FKT settes opp som sak til neste møte.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Referatsakene tas til foreløpig orientering. Invitasjonen fra FKT settes opp som sak til neste møte.

Sak 09/2020

Rapport - Hendelsesbasert undersøkelse om salg av helsehuset på Sandland

Til grunn for behandlingen er foreliggende rapport fra PwC etter hendelsesbasert undersøkelse på oppdrag fra Loppa kommunestyre v/kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen «Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommande møte i utvalget.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Behandling:

Leder fremmet følgende forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H):

«Kontrollutvalget sak 9/2020

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
- Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
- Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.»

Det ble besluttet punktvis votering over punktene i sekretariatets tilråding (under votering benevnt som ST) og forslag fra Elin Marie Olsen (H) og Brynjar Larsen (H) (under votering benevnt som EO/BL), med følgende voteringsresultat:

Pkt 1 i sekretariatets tilråding:

Tilleggsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer for og 2 stemmer mot.

Resultat: Tilleggsforslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 2 i sekretariatets tilråding:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

Pkt 3 i sekretariatets tilråding:

Første kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

andre kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilråding enstemmig vedtatt.

tredje kulepunkt:

ST fikk 4 stemmer

Resultat: Sekretariatets tilråding enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

fjerde kulepunkt:

ST fikk 2 stemmer

Endringsforslag fra EO/BL fikk 2 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL vedtatt med leders dobbeltstemme.

femte kulepunkt:

Endringsforslag fra EO/BL fikk 4 stemmer

Resultat: Forslag fra EO/BL enstemmig vedtatt.

Konklusjon:

Sekretariatets tilråding med de vedtatte tillegg og endringer legges til grunn som kontrollutvalgets samlede vedtak.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven § . Det er på det rene at Kommunestyret i Loppa vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
2. Kontrollutvalget er kjent med at det er varslet tilsyn fra Fylkesmannen når det gjelder Loppa kommunes dokumentbehandling og arkivering. Dette tilsynet er fastsatt til tidlig høst 2020. Kontrollutvalget mener det er grunn til bekymring når det gjelder kommunens dokumenthåndtering og arkivsystemer, og vil be om å bli holdt orientert om tiltak i etterkant av tilsynet.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
 - Kommunestyret viser til rapport datert 4. mai 2020 etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av Helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, men vil understreke at i folkevalgte organer er det organet selv som avgjør om et medlem er habil eller inhabil, jfr. Kommuneloven. Det er på det rene at Kommunestyret vedtok at tidligere ordfører Steinar Halvorsen var habil til å delta i behandlingen av saken forut, salg av trygdeboligene på Sandland. Vi legger til grunn at spørsmålet om habilitet ikke ble vurdert i saken etter pga vedtaket her. Som følge av dette er ordfører som medlem av organet pliktig til å delta i behandlingen, såfremt det ikke foreligger gyldig forfallsgrunn, jf. kommuneloven.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene for habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen legge fram sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for kjøp og salg av eiendommer. Det vises i den sammenhengen blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret viser til det meldte tilsynet vedr. kommunens dokumenthåndtering og arkivsystem. Denne saken viser at det er grunn til bekymring, og kommunestyret ber

administrasjonssjefen iverksette nødvendige tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivsystem skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

Sak 10/2020

Ad forvaltningsrevisjon Rekruttering og kompetanse – henvendelse fra revisjonen

Sekretariatets tilråding:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonens henvendelse, vedlagt i epost den 28. mai 2020, hvor det bes om presisering etter at revisjonen har trukket tilbake opprinnelig rapport fra forvaltningsrevisjon *Rekruttering og kompetanse* i Loppa kommune. Videre vises det til kontrollutvalgets behandling av sak 16/2018 med de tilhørende saksdokumenter. Kontrollutvalget kan ikke se at de vedtatte problemstillinger i sak 16/2018 innebærer vesentlige avvik i forhold til det som fremgår i revisjonens oppstartsnotat tilhørende saken, men snarere en presisering om at kommunens kompetanseplan skal hensyntas i undersøkelsen. Både saksfremlegg og kontrollutvalgets vedtak bygger da også på revisjonens oppstartsnotat. I notatet er både Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011 og Kompetanseplan for Loppa kommune opplyst som kilder til utledning av revisjonskriterier.

Når begrepet «nødvendig kompetanse» er benyttet i denne settingen, er det naturlig å se begrepet i sammenheng med de kilder til revisjonskriterier som er lagt til grunn. Kontrollutvalget kan da vanskelig forstå dette på annen måte enn at «nødvendig kompetanse» både må sees opp mot både kommunens kompetanseplan og mot de gjeldende lovmessige kompetansekrav som berører det området undersøkelsen gjelder.

Kontrollutvalget legger videre til grunn at fattede vedtak, herunder kommunestyrets vedtatte kompetanseplan er å betrakte som gjeldende inntil nytt vedtak opphever denne. Kommunestyret har selv henvist til denne planen i annen sak, PS 41/19 så sent som den 28. juni 2019. Kontrollutvalget stiller seg derfor uforstående til revisjonens ytring om at kommunens kompetanseplan ikke skulle være gyldig autorativ kilde til utledning av revisjonskriterier.

2. Kontrollutvalget vedtar ut fra dette følgende presiseringer:
Kontrollutvalget presiserer at Forvaltningsrevisjonen *Rekruttering og kompetanse* skal gjennomføres som opprinnelig bestilt fra kontrollutvalget i sak 16/2018.

Slik opprinnelig planlagt og bestilt skal som et minimum følgende kilder benyttes for utledning av relevante revisjonskriterier:

- Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011
- Loppa kommunes gjeldende kompetanseplan

Kontrollutvalget forventer at revisjonen ut fra disse kildene, på faglig grunnlag velger ut de revisjonskriterier som anses relevant for å besvare bestillingen. Det vises i den sammenheng til de dokumenter som belyser bestillingen, herunder:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Loppa kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 med tilhørende risiko- og vesentlighetsvurderinger
- Kontrollutvalgets behandling og vedtak i sak 16/2018 med tilhørende saksdokumenter

Kontrollutvalget slutter seg videre til sekretariatets henvendelse i epost til revisjonen den 27. februar 2020 vedrørende opprinnelig leverte rapport og sekretariatets merknader/spørsmålstillinger til denne.

Kontrollutvalget forventer at ferdig rapport blir levert senest innen utgangen av september 2020.

Behandling:

Fra Vefik IKS tiltrådte oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Viggo Johannessen og forvaltningsrevisor Arnt Bjarne Aronsen møtet og redegjorde for revisjonens henvendelse. Revisjonen opplyste at det fra revisjonens side er tatt høyde for at det som i undersøkelsen *Ressursbruk og kompetanse* omhandler nødvendig kompetanse er tenkt ivaretatt i forvaltningsrevisjonen *Kvalitet i pleie- og omsorg* som er påbegynt. Revisjonen opplyste at det er utarbeidet ny prosjektplan på denne forvaltningsrevisjonen, som nylig er oversendt kontrollutvalget til orientering.

Sekretariatet hadde ikke registrert å ha mottatt dette ved utredning av foreliggende sak, og har derfor ikke forutgående kjennskap til innholdet i prosjektplanen det vises til.

På spørsmål fra leder om forventet leveranse av rapporter i forhold til de vedtatte tidsrammer, svarte revisjonen at leveransetidspunkt vil avhenge av at revisjonen mottar nødvendig dokumentasjon fra kommunen når dette etterspørres.

Sekretariatet bemerket at kontrollutvalget har formelt sett vedtatt hver av de nevnte forvaltningsrevisjonene som selvstendige undersøkelser, og at rapportene hver for seg naturlig nok vil forstås ut fra dette.

Leder fremmet etter drøftingene og de fremkomne muntlige opplysninger fra revisjonen følgende tillegg til sekretariatets tilrådning pkt. 2 som settes inn før siste setning i punktet:

Kontrollutvalget kan godkjenne revisjonens skisserte opplegg om å besvare den delen av kontrollutvalgets bestilling som omhandler nødvendig kompetanse ut fra lovmessige kompetansekrav, gjennom rapport fra den påbegynte forvaltningsrevisjonen *Kvalitet i pleie- og omsorg*. Grensedragningen mellom de to rapportene skal klart fremgå i begge rapportene.

Kontrollutvalget vedtok:

Sekretariatets tilrådning med leders tilleggsforslag ble vedtatt enstemmig.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonens henvendelse, vedlagt i epost den 28. mai 2020, hvor det bes om presisering etter at revisjonen har trukket tilbake opprinnelig rapport fra

Kontrollutvalget i Loppa kommune

forvaltningsrevisjon *Rekruttering og kompetanse* i Loppa kommune. Videre vises det til kontrollutvalgets behandling av sak 16/2018 med de tilhørende saksdokumenter.

Kontrollutvalget kan ikke se at de vedtatte problemstillinger i sak 16/2018 innebærer vesentlige avvik i forhold til det som fremgår i revisjonens oppstartsnotat tilhørende saken, men snarere en presisering om at kommunens kompetanseplan skal hensyntas i undersøkelsen. Både saksfremlegg og kontrollutvalgets vedtak bygger da også på revisjonens oppstartsnotat. I notatet er både Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011 og Kompetanseplan for Loppa kommune opplyst som kilder til utledning av revisjonskriterier.

Når begrepet «nødvendig kompetanse» er benyttet i denne settingen, er det naturlig å se begrepet i sammenheng med de kilder til revisjonskriterier som er lagt til grunn. Kontrollutvalget kan da vanskelig forstå dette på annen måte enn at «nødvendig kompetanse» både må sees opp mot både kommunens kompetanseplan og mot de gjeldende lovmessige kompetansekrav som berører det området undersøkelsen gjelder.

Kontrollutvalget legger videre til grunn at fattede vedtak, herunder kommunestyrets vedtatte kompetanseplan er å betrakte som gjeldende inntil nytt vedtak opphever denne. Kommunestyret har selv henvist til denne planen i annen sak, PS 41/19 så sent som den 28. juni 2019. Kontrollutvalget stiller seg derfor uforstående til revisjonens ytring om at kommunens kompetanseplan ikke skulle være gyldig autorativ kilde til utledning av revisjonskriterier.

2. Kontrollutvalget vedtar ut fra dette følgende presiseringer:

Kontrollutvalget presiserer at Forvaltningsrevisjonen *Rekruttering og kompetanse* skal gjennomføres som opprinnelig bestilt fra kontrollutvalget i sak 16/2018.

Slik opprinnelig planlagt og bestilt skal som et minimum følgende kilder benyttes for utledning av relevante revisjonskriterier:

- Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven) av 24. juni 2011
- Loppa kommunes gjeldende kompetanseplan

Kontrollutvalget forventer at revisjonen ut fra disse kildene, på faglig grunnlag velger ut de revisjonskriterier som anses relevant for å besvare bestillingen. Det vises i den sammenheng til de dokumenter som belyser bestillingen, herunder:

- Loppa kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 med tilhørende risiko- og vesentlighetsvurderinger
- Kontrollutvalgets behandling og vedtak i sak 16/2018 med tilhørende saksdokumenter

Kontrollutvalget slutter seg videre til sekretariatets henvendelse i epost til revisjonen den 27. februar 2020 vedrørende opprinnelig leverte rapport og sekretariatets merknader/spørsmålstillinger til denne.

Kontrollutvalget kan godkjenne revisjonens skisserte opplegg om å besvare den delen av kontrollutvalgets bestilling som omhandler nødvendig kompetanse ut fra lovmessige kompetansekrav, gjennom rapport fra den påbegynte forvaltningsrevisjonen Kvalitet i pleie- og omsorg. Grensedragningen mellom de to rapportene skal klart fremgå i begge rapportene.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Kontrollutvalget forventer at ferdig rapport blir levert senest innen utgangen av september 2020.

Sak 11/2020

Orientering fra sekretariatet om pågående arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 – eventuelle innspill fra kontrollutvalget

Sekretariatets tilrådning:

Saken lagt frem uten tilrådning.

Behandling:

Sekretariatsteamet v/ daglig leder Kate M. Larsen og rådgiver Tom Øyvind Heitmann redegjorde for det foreliggende notat fra sekretariatet med design og strategi i forhold til det pågående arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderinger. I denne fasen er det ønskelig med eventuelle innspill fra kontrollutvalget på tema/områder som utvalget mener bør tas inn i vurderingene.

Kontrollutvalget tok redegjørelsen fra sekretariatet til orientering og ga følgende innspill på tema/områder som bør tas med i sekretariatets videre arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderingene:

- **Sikkerhet og beredskap for ansatte, spesielt i helse, pleie, og omsorg**
Ansatte i kommunen har opplevd at politiet ikke har kommet når pasienter/brukere har hatt en atferd som har vært en fare/trussel.
- **Sikkerhet og beredskap**
– mer generelt og overordnet
- **Barneverntjenesten**
- **Informasjon og datasikkerhet**
sett i sammenheng med dokumenthåndtering.
Må også ses i sammenheng med personvern (GPDR).
Dette området har høy risiko.
- **Innkjøp og anskaffelser**
- **Selskaper**
Eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon av Ymber AS og/eller Vefik IKS.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar sekretariatets redegjørelse om pågående arbeid med risiko- og vesentlighetsvurderinger til orientering, og gir følgende innspill på temaer/områder som bør tas med i det videre arbeid:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- **Sikkerhet og beredskap for ansatte, spesielt i helse, pleie, og omsorg**
Ansatte i kommunen har opplevd at politiet ikke har kommet når pasienter/brukere har hatt en atferd som har vært en fare/trussel.
- **Sikkerhet og beredskap**
– mer generelt og overordnet
- **Barneverntjenesten**
- **Informasjon og datasikkerhet**
sett i sammenheng med dokumenthåndtering.
Må også ses i sammenheng med personvern (GPDR).
Dette området har høy risiko.
- **Innkjøp og anskaffelser**
- **Selskaper**
Eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon av Ymber AS og/eller Vefik IKS.

Møtet hevet kl. 11.00

Møteprotokoll sendes til de møtende medlemmer/varamedlem, med kort frist for merknader/godkjenning. Dersom ingen merknader foreligger innen fristen anses møteprotokollen som godkjent jfr. kontrollutvalgets vedtatte rutiner.

Elin Marie Olsen /s.
leder

Roald Anthonsen /s.
nestleder

Brynjar Larsen /s.
medlem

Kai M. Hansen /s.
Varamedlem

.....
Jan Henning Fosshaug /s.
sekretær for kontrollutvalget



Dato: 18.06.2020
Arkivref: 2018/659-24 / 610

Terje Haugen

terje.k.haugen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
16/20	Kommunestyre	

Møteutskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 4/2020

Sammendrag

Se vedlagt møteutskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 4/2020

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Ingen

Vedlegg:

Møteutskrift kontrollutvalget i Loppa kommune. Møte nr. 4/2020

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Saksutredning:

Vurdering:



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 4/2020

9. juni 2020

(Fjernmøte via teams, jfr. midlertidig unntaksbestemmelser ifbm. Covid-19)

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17093-3

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Elin Marie Olsen, leder
	Roald Anthonsen, nestleder
	Brynjar Larsen, medlem
Andre:	Loppa kommune: Økonomisjef Camilla Hansen i forbindelse med sak 12/2020 Vefik IKS: Regnskapsrevisor Ingrid Nilsen Kusek IKS: Daglig leder Kate M. Larsen, rådgiver Tom Øyvind Heitmann og rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall/ikke møtt:	Frank Wilhelmsen, medlem Gard Olav Garden, medlem
Tid:	Tirsdag den 9. juni 2020 kl. 13.00-13.40
Sted:	Fjernmøte via Teams. (i henhold til «Midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19»)

Saksliste:

Sak	12/2020	Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding 2019 – kontrollutvalgets uttalelse
Sak	13/2020	Orientering: Prosjektplan forvaltningsrevisjon <i>Kvalitet i pleie- og omsorg</i>

Leder, Elin Marie Olsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 12/2020 og 13/2020 ble godkjent enstemmig.

Sak 12/2020

Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding 2019 – kontrollutvalgets uttalelse

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. Forskrift om Kontrollutvalg og revisjon § 3:

Det framlagte forslag vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Loppa kommunes årsregnskap 2019. Kontrollutvalget har basert sin uttalelse på en gjennomgang av ovennevnte dokumenter og orienteringen/presentasjonen som er gjort av administrasjonssjefen og revisjonen i kontrollutvalgets møte.

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2019:

Kontrollutvalget har i møte 9 juni 2020 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2019. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonsberetningen av 2. juni 2020. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Årsregnskapet i Loppa kommune for 2019 viser kr 99 014 979 til fordeling og et regnskapsmessig resultat i balanse. Driftsregnskapet viser et negativt netto driftsresultat på kr. 4 361 690,88, noe som utgjør -2,99 % av sum brutto driftsinntekter. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2019, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet og årsberetningen gir en god oversikt over den økonomiske situasjonen for Loppa kommune pr. 31.12.2019. Kontrollutvalget vil berømme administrasjonssjefen for en oversiktlig og informativ årsberetning. Det gis gode forklaringer på viktige økonomiske forholdstall – bl.a. i forhold til kommunens vedtatte handlingsregler – og forklaringer på avvik i forhold til budsjett.

Kontrollutvalget støtter administrasjonssjefens omtale og vurderinger av den økonomiske situasjonen i årsberetningen for 2019. Kontrollutvalget tar kommunens årsmelding til orientering. Kontrollutvalget vil påpeke at det er viktig å ha løpende fokus på den økonomiske situasjonen og arbeidet med å tilpasse utgiftsnivået til inntektsrammen for å møte framtidige utfordringer.

Behandling:

Økonomisjef Camilla Hansen møtte innledningsvis og ga kontrollutvalget en orientering om årsregnskapet og årsmelding 2019 for Loppa kommune.

Regnskapsrevisor Ingrid Nilsen var tilstede under behandlingen for å redegjøre for beretningen.

Votering:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar følgende uttalelse som sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet, jfr. Forskrift om Kontrollutvalg og revisjon § 3:

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Det framlagte forslag vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Loppa kommunes årsregnskap 2019. Kontrollutvalget har basert sin uttalelse på en gjennomgang av ovennevnte dokumenter og orienteringen/presentasjonen som er gjort av administrasjonssjefen og revisjonen i kontrollutvalgets møte.

Kontrollutvalgets uttalelse om Loppa kommunes årsregnskap og årsmelding for 2019:

Kontrollutvalget har i møte 9 juni 2020 behandlet Loppa kommunes årsregnskap for 2019. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte reviderte årsregnskapet, administrasjonssjefens årsberetning og revisjonsberetningen av 2. juni 2020. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet, for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Årsregnskapet i Loppa kommune for 2019 viser kr 99 014 979 til fordeling og et regnskapsmessig resultat i balanse. Driftsregnskapet viser et negativt netto driftsresultat på kr. 4 361 690,88, noe som utgjør -2,99 % av sum brutto driftsinntekter. Årsregnskapet består av balanse pr. 31. desember 2019, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet og årsberetningen gir en god oversikt over den økonomiske situasjonen for Loppa kommune pr. 31.12.2019. Kontrollutvalget vil berømme administrasjonssjefen for en oversiktlig og informativ årsberetning. Det gis gode forklaringer på viktige økonomiske forholdstall – bl.a. i forhold til kommunens vedtatte handlingsregler – og forklaringer på avvik i forhold til budsjett.

Kontrollutvalget støtter administrasjonssjefens omtale og vurderinger av den økonomiske situasjonen i årsberetningen for 2019. Kontrollutvalget tar kommunens årsmelding til orientering. Kontrollutvalget vil påpeke at det er viktig å ha løpende fokus på den økonomiske situasjonen og arbeidet med å tilpasse utgiftsnivået til inntektsrammen for å møte framtidige utfordringer.

Sak 13/2020

Orientering: Prosjektplan forvaltningsrevisjon Kvalitet i pleie- og omsorg

Sekretariatets tilrådning:

Lagt frem uten tilrådning.

Behandling:

Under drøftingene i kontrollutvalget ble det samtidig vist til kontrollutvalgets vedtak i sak 10/2020. Kontrollutvalget ga der revisjonen fullmakt til alternativt å ivareta det som gjelder kompetanse innen *helsetjenesten* gjennom rapport fra forvaltningsrevisjon *Kvalitet i pleie- og omsorg*. Det var omforent oppfatning i utvalget om at begrepet *Pleie- og omsorg* også skal innbefatte *helsetjenesten* i foreliggende undersøkelse.

Kontrollutvalget fattet vedtak enstemmig slik vist under.

Vedtak (enstemmig):

Kontrollutvalget tar den tilsendte prosjektplan vedrørende forvaltningsrevisjon *Kvalitet i pleie- og omsorg* til orientering. Kontrollutvalget presiserer at begrepet *Pleie- og omsorg* også skal innbefatte *helsetjenesten* i foreliggende undersøkelse og rapport. Utover dette gjelder samme forutsetninger for samordning av rapportene slik vedtatt i sak 10/2020.

Kontrollutvalget i Loppa kommune


Møtet hevet kl. 13.40

Møteprotokoll sendes til de møtende medlemmer/varamedlem, med kort frist for merknader/godkjenning. Dersom ingen merknader foreligger innen fristen anses møteprotokollen som godkjent jfr. kontrollutvalgets vedtatte rutiner.

Elin Marie Olsen /s.
leder

Roald Anthonsen /s.
nestleder

Brynjar Larsen /s.
medlem


Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 3/2020
5. juni 2020

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2020/17092-2

I N N S T I L L I N G

SAK 9/2020

RAPPORT ETTER HENDELSESBASERT UNDERSØKELSE (PwC) – SALGET AV HELSEHUSET PÅ SANDLAND

Saksbehandler: Tom Øyvind Heitmann (rådgiver)

Vedlegg:

- ✓ Rapport etter hendelsesbasert undersøkelse - Salget av helsehuset på Sandland (PwC), datert 4. mai 2020
- ✓ Epost fra administrasjonssjefen, datert 26. mai 2020

Saksopplysninger

Bakgrunn

Kommunestyret i Loppa vedtok i desember 2018 å selge helsehuset på Sandland (sak 82/18). I den forbindelse ble det stilt spørsmål ved daværende ordførers habilitet, salgsprosessen, samt kommunens inngåtte husleiekontrakt med kjøper av helsehuset.

Leder av kontrollutvalget i Loppa kommune ba i juni 2019 Kusek IKS (sekretariatet) om å gjøre en kartlegging av de faktiske forhold knyttet til salget og husleiekontrakten.

Etter innstilling fra kontrollutvalget i Loppa kommune (sak 15/2019) vedtok kommunestyret at kontrollutvalget skulle igangsette en hendelsesbasert undersøkelse av enkelte forhold vedrørende kommunens salg og leie av helsehuset på Sandland (sak 50/19).

Kontrollutvalget igangsatte den hendelsesbaserte undersøkelsen gjennom vedtak i sak 23/2019 på dets møte 17. desember 2019.

Etter innhenting av tilbud fra åtte leverandører ble PwC (Tromsø) valgt som leverandør for gjennomføring av undersøkelsen. Den ferdige rapporten ble oversendt til kontrollutvalget v/sekretariatet 4. mai 2020.

Konklusjoner i rapporten fra PwC

Undersøkelsen skulle gi svar på seks problemstillinger, vedtatt i kommunestyret etter innstilling fra kontrollutvalget. Nedenfor presenteres PwC sine konklusjoner på de seks problemstillingene, samt en problematisering vedrørende statsstøtte (offentlig støtte):

1. Vedrørende administrasjonens saksutredning

Problemstilling:

Gjorde administrasjonen i forkant av vedtak om salg en forsvarlig utredning til kommunestyret vedrørende salgets økonomiske hensiktsmessighet, samt legetjenestens behov for lokaliteter på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har administrasjonen i Loppa kommune ikke gjennomført en forsvarlig utredning i saken om salget av Helsehuset. Imidlertid har administrasjonen gitt kommunestyret foranledning til å vurdere hvorvidt man skal innhente en nærmere utredning fra administrasjonen, uten at dette er tilstrekkelig fulgt opp i kommunestyrets vedtak eller den videre saksbehandlingen.

2. Vedrørende ordførerens habilitet

Problemstilling:

Var ordfører inhabil eller hadde ordfører en etisk sett uheldig dobbeltrolle i forbindelse med formannskapets og kommunestyrets behandling om å selge helsehuset på Sandland?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering var Halvorsen inhabil i forbindelse med behandling av salget av Helsehuset.

Etter PwCs vurdering er det ikke sannsynliggjort at Halvorsens inhabilitet har virket inn på innholdet i vedtaket i saken om salg av Helsehuset på Sandland. Vedtaket om salg er således gyldig.

Etter PwCs vurdering har Halvorsen på bakgrunn av sin behandling av saken om salg av Helsehuset brutt de etiske retningslinjene til Loppa kommune.

3. Vedrørende kunngjøring på Finn.no

Problemstilling:

Var en kunngjøring på Finn.no tilstrekkelig sett i forhold til kommunens retningslinjer for salg av eiendom og regler om salg av offentlig eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

PwC finner etter dette at kunngjøring på Finn.no i forbindelse med salget av Helsehuset på Sandland var i overensstemmelse med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens rutiner og retningslinjer for salg av kommunal eiendom.

4. Vedrørende budrunden og budfrist

Problemstilling:

Var en budrunde på om lag 2,5 dager i tråd med regler om avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er en budrunde på 2,5 dager ikke i tråd med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom, eller kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

5. Vedrørende takst og verdivurdering

Problemstilling:

Var manglende takst/verdivurdering i tråd med regler for avhending av kommunal (offentlig) eiendom, samt kommunens retningslinjer for salg av eiendom?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering er manglende takst/verdivurdering av Helsehuset før salg i strid med EØS-reglene om salg av offentlig eiendom og kommunens retningslinjer for salg av eiendom.

6. Vedrørende statsstøtte (offentlig støtte)

Vurdering i rapporten:

Videre finner PwC at kommunen har opptrådt i strid med EØS-reglene for salg av offentlig eiendom da ingen av regelverkets to prosedyrer er fulgt. Det kan således ikke utelukkes at Sandland Brygge AS har mottatt ulovlig statsstøtte i forbindelse med salget.

7. Vedrørende journalføring og arkivering

Problemstilling:

Har dokumenter og korrespondanse vedrørende salg og leie av helsehuset på Sandland blitt journalført og arkivert i tråd med regelverket?

Konklusjoner i rapporten:

Etter PwCs vurdering har Loppa kommune ikke overholdt regelverket for journalføring og arkivering i saken knyttet til salget av Helsehuset.

Anbefalinger i rapporten

I rapporten (kapittel 4.4.8) anbefaler PwC at Loppa kommune gjør en endring av kommunens retningslinjer ved salg av kommunal eiendom. PwC uttaler følgende:

I kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom fremgår det av punkt 10 at “ når markedet synes uttømt, fastsettes endelig budfrist før det ferdigstilles sak for politisk behandling .”

Ved åpen budrunde etter EØS-regelverket om salg av offentlig eiendom er kravet at budrunden skal være “ tilstrekkelig utlyst ”, hvor formålet er at alle potensielle kjøperer skal gjøres oppmerksom på salget.

Kommunens retningslinjer om budfrist er etter sin ordlyd i overensstemmelse med EØS-regelverket. Det kan likevel være hensiktsmessig å innta en nedre grense for budrundens lengde i retningslinjene. Denne grensen kan ikke være til hinder for at det foretas en konkret vurdering i det enkelte tilfelle om fristen er tilstrekkelig.

Uttalelse om rapporten fra administrasjonssjefen

I kommuneloven § 23-5 heter det at i saker som skal oversendes til kommunestyret, skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken.

Sekretariatet sendte rapporten til administrasjonssjefen for uttalelse den 14. mai 2020. Fristen for uttalelse ble satt til 22. mai 2020. Sekretariatet sendte påminnelse til administrasjonssjefen den 25. mai 2020. I epost av 26. mai 2020 uttaler administrasjonssjefen at han ikke har noen kommentarer til rapporten.

Uttalelse om rapporten fra tidligere ordfører

Sekretariatet sendte rapporten til uttalelse til tidligere ordfører Steinar Halvorsen den 19. mai 2020. Fristen for å komme med en uttalelse ble satt til 27. mai 2020. Sekretariatet sendte en påminnelse den 25. mai 2020. Da sekretariatet ikke hadde mottatt noen uttalelse etter fristens utløp, tok sekretariatet telefonisk kontakt med tidligere ordfører den 28. mai 2020, som ga uttrykk for at han ikke ble å komme med noen uttalelse.

Sekretariatets vurderinger

Etter sekretariatets vurdering besvarer rapporten fra PwC de seks problemstillingene som undersøkelsen skulle finne svar på, jf. vedtak i kommunestyret og kontrollutvalget, samt bestillingen som framgår av konkurransegrunnlaget.

Det er videre sekretariatets vurdering at undersøkelsen er gjennomført i tråd med grunnleggende krav og faglige rammer for slike undersøkelser.

Rapporten har vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse slik det kreves i kommuneloven § 23-5. Rapporten har også vært forelagt tidligere ordfører til uttalelse.

Sekretariatet har ikke noen kommentarer til funnene og konklusjonene i rapporten, men vil understreke at disse danner et godt grunnlag for læring, samt forbedring av retningslinjer, rutiner og praksis i kommunens forvaltning og virksomhet.

Sekretariatet foreslår derfor i sin tilrådning til kontrollutvalget noen tiltak som kan bidra til læring og forbedring. Dette gjelder blant annet gjennomføring av kurs for medlemmene i kommunestyret om inhabilitet/habilitet.

Videre tilrår sekretariatet at det gjøres en revidering av kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Vi viser i den sammenheng til PwC sin anbefaling knyttet til retningslinjenes punkt om budrundens lengde.

Videre har sekretariatet merket seg at PwC stiller spørsmål ved om salget av helsehuset på Sandland kan representere ulovlig offentlig støtte. PwC har ikke konkludert om dette da temaet er utenfor mandatet for deres undersøkelse. Sekretariatet tilrår derfor at kommunedirektøren blir gitt i oppgave å få avklart dette spørsmålet.

Undersøkelsen har påvist mangler ved kommunens journalføring og arkivering av saksdokumenter. Kontrollutvalget bør derfor innstille overfor kommunestyret at kommunedirektøren iverksetter tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.

I Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 framgår det at det skal gjennomføres fire forvaltningsrevisjoner i Loppa kommune i planperioden. Den fjerde forvaltningsrevisjonen i denne planen gjelder kommunens dokumenthåndtering. Sekretariatet tilrår at denne forvaltningsrevisjonen omprioriteres og gjennomføres før forvaltningsrevisjonen om ressursbruk og kvalitet i grunnskolen. Under forutsetning av at kontrollutvalget vedtar en slik omprioritering, kommer sekretariatet til å fremme en egen sak om dette til neste møte i kontrollutvalget.

Sekretariatets tilrådning

1. Kontrollutvalget viser til rapport (datert 4. mai 2020) etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalget viser til Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. Kontrollutvalget vedtar å gjøre omprioritering i planen, ved at forvaltningsrevisjonen

«Dokumenthåndtering» igangsettes før forvaltningsrevisjonen «Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen». Kontrollutvalget ber sekretariatet fremme sak om bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende «Dokumenthåndtering» til førstkommende møte i utvalget.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
- Kommunestyret viser til rapport etter hendelsesbasert undersøkelse om salget av helsehuset på Sandland, utarbeidet av PwC. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å arrangere et kurs for kommunestyrets medlemmer om reglene om habilitet/inhabilitet
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å legge frem sak for kommunestyret med det formål å revidere kommunens retningslinjer for salg av kommunal eiendom. Det vises i den sammenheng blant annet til PwCs anbefaling i rapportens kapittel 4.4.8.
 - Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gjøre en vurdering av om salget/kjøpet av helsehuset på Sandland representerer ulovlig offentlig støtte. Administrasjonssjefen gir rapport til kommunestyret om utfallet av vurderingen innen utgangen av 2020.
 - Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak som sikrer at kommunens journalføring og arkivering skjer i tråd med krav i lov og forskrift.



Dato: 23.06.2020
Arkivref: 2020/310-2 /

Frank Bækken

Saksnr	Utvalg	Møtedato
PS 43/20	Kommunestyre	

Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyret i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning

Sammendrag

Se vedlagt saksframlegg fra kontrollutvalget i Loppa: Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyret i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Ingen

Vedlegg:

Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyret i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Saksutredning:

Vurdering:



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Loppa kommune, kommunestyret v/ ordfører
postmottak@loppa.kommune.no

Journr.	Arkivkode	Saksbehandler	Telefon	Deres ref	Dato
2020/17088-15	4/1 07	Jan Henning Fosshaug	907 07 571		10.03.2020

HENVENDELSE FRA KONTROLLUTVALGET TIL KOMMUNESTYRET I LOPPA VEDRØRENDE KOMMUNENS FREMTIDIGE REVISJONSORDNING

Kontrollutvalget i Loppa kommune drøftet i møte den 28. februar 2020 under sak 6/2020, fremtidig revisjonsordning for Loppa kommune.

Drøftingene skjedde primært på bakgrunn av erfaringer med stort etterslep på leveranse av forvaltningsrevisjoner. Manglende leveranser av forvaltningsrevisjoner har medført at kontrollutvalget ikke har kunnet ivareta sine lovpålagte forpliktelser overfor kommunestyret på en tilfredsstillende og forsvarlig måte. Det ble understreket at utvalget ikke har noe å utsette på selskapets leveringer hva gjelder regnskapsrevisjon.

Kontrollutvalget uttrykte entydig bekymring for om dagens leverandør av revisjonstjenester, kan anses å være forsvarlig revisjonsordning hva gjelder forvaltningsrevisjon. Det var en omforent oppfatning i utvalget om at dagens situasjon ikke kan fortsette, uten at dette går ut over kontrollutvalgets lovpålagte oppgaver på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalget er kjent med at også andre kommuner som benytter samme revisjonsselskap som Loppa, opplever lignende etterslep i leveranser. Noen kommunestyre har valgt å avslutte sitt eierskap i Vefik IKS. Det er kjent at enkelte andre, så som Kautokeino kommune vurderer det samme.

Kontrollutvalget har ingen selvstendig myndighet til å instruere Vefik IKS om å gjøre tiltak for bedre å ivareta sine forpliktelser overfor kommunen. Ei heller har kontrollutvalget myndighet til å fatte prinsipielle beslutninger om eventuelt bytte av revisjonsenhet, da dette tilligger kommunestyret selv, dog etter innstilling fra kontrollutvalget.

Utvalget fant det derfor formelt riktig å gjøre kommunestyret oppmerksom på kontrollutvalgets bekymring, med anmodning om kommunestyrets vurdering av situasjonen og eventuell prinsipiell beslutning om veien videre hva gjelder revisjonsordning i Loppa kommune.

Med bakgrunn i diskusjonen besluttet kontrollutvalget følgende, enstemmig:

«Kontrollutvalget i Loppa vil med dette uttrykke vår bekymring for manglende leveranse av forvaltningsrevisjonsrapporter fra VEFIK IKS.

Kontrollutvalget anmoder kommunestyret i Loppa vurdere situasjonen og gi kontrollutvalget en retning for arbeidet videre når det gjelder revisjonsordningen i Loppa kommune.

Kontrollutvalgets sekretariat, KUSEK IKS:
Org.nr. 991 520 759

Web: www.kusek.no

Alta
Altaveien 96
9502 Alta

Tlf. 90 70 75 71

Hammerfest
Fuglensveien 82
Pb. 95, 9615 Hammerfest

Tlf. 95 78 06 57

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Kontrollutvalget ber sekretariatet utforme et skriv til kommunestyret som utdyper vår bekymring. Leder i kontrollutvalget underskriver henvendelsen.»

Problemstillingen om manglende eller sene leveranser har også vært tema i forrige kontrollutvalg og i kommunestyret i Loppa. Dette fremkommer bl.a. i møteutskrift fra kontrollutvalget den 7. mars 2019 hvor følgende er nedtegnet under sak 7/2019:

«Fra kontrollutvalgets side ble det uttrykt lite tilfredshet med at det har tatt uforholdsmessig lang tid før levering av rapporter, og at revisjonen ikke har levert noen i det hele tatt for inneværende planperiode. Dette også tatt i betraktning at forvaltningsrevisjoner er en betalt tjeneste fra kommunens side.

Fra sekretariatets side ble det påpekt at leveranser av forvaltningsrevisjoner også må sees i sammenheng med kontrollutvalgets lovpålagte påseansvar på vegne av kommunestyret, og i ytterste konsekvens også påseansvaret om forsvarlig revisjonsordning.»

Sentrale rammer i lov og forskrift:

Kontrollutvalget har i henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 et pålagt ansvar for å:
«påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om vedtaket er fulgt opp.»

Forvaltningsrevisjoner utføres etter oppdrag fra kontrollutvalget av revisjonen (Vefik IKS). Kommuneloven § 24-2 sier følgende om revisors ansvar og myndighet:

«Revisor skal utføre regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og annen kontroll som er bestemt i lov eller i medhold av lov.

Revisor skal planlegge, gjennomføre, dokumentere og rapportere sitt arbeid i samsvar med lov og forskrift og god kommunal revisjonsskikk.

Revisor skal rapportere om sitt arbeid og resultatene av sin revisjon til kontrollutvalget.

Revisor kan kreve at kommunen eller fylkeskommunen legger fram alle opplysninger, redegjørelser eller dokumenter som han eller hun finner nødvendige for å utføre sine oppgaver. Revisor kan også foreta undersøkelser som han eller hun mener er nødvendige. Taushetsplikt er ikke til hinder for å gjennomføre kontrolltiltak etter dette leddet.»

Historikk/status:

Kommunestyret i Loppa behandlet i sak PS 89/16, den 15.12.2016 kontrollutvalgets innstilling om overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020, og fattet følgende vedtak:

«Kommunestyret godkjenner fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017 – 2020.

Følgende områder prioriteres i planperioden:

- 1. Kvalitet i pleie og omsorg*
- 2. Rekruttering og kompetanse*
- 3. Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen*
- 4. Dokumenthåndtering*

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.»

Kontrollutvalget i Loppa kommune

Kontrollutvalget har for denne planperioden vedtatt oppstart av følgende forvaltningsrevisjoner:

1. Kvalitet i pleie og omsorg, hvor oppstartsvedtak ble fattet i sak 03/17 den 23.05.17.

Status: ikke fullført.

Undersøkelsen var ikke gjennomført av revisjonen da fylkesmannen opprettet tilsynssak innen samme forvaltningsområde høsten 2018. Dette var mer enn ett år etter kontrollutvalgets oppstartsvedtak. På bakgrunn av fylkesmannens tilsynsrapport mottok kontrollutvalget henvendelse fra revisjonen i notat av 09.04.19 om eventuelle endringer i gjennomføringen av denne forvaltningsrevisjonen. Kontrollutvalget behandlet revisjonens henvendelse i møte 10.05.19 i sak 12/19. Kontrollutvalget vedtok at prosjektet gjennomføres slik opprinnelig vedtatt, men med utsatt gjennomføring til vårhalvår 2020. I samme vedtak forventer kontrollutvalget at rapport fra forvaltningsrevisjonen blir levert innen mai-møtet 2020.

2. Rekruttering og kompetanse, hvor oppstartsvedtak ble fattet i sak 16/18 den 18.10.18.

Status: ikke fullført. Rapport mottatt 15.01.20, men er deretter trukket tilbake.

I forbindelse med orientering om prosjektskisse i kontrollutvalgets møte den 13.09.19, hvor også administrasjonssjef var tilstede, opplyste oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor at etterspurt dokumentasjon hittil ikke var mottatt fra kommunen. Administrasjonssjefen opplyste da at etterspurt dokumentasjon ville bli oversendt til revisjonen pr. omgående. Revisjonen har den 10.10.19 meldt om at etterspurt dokumentasjon fra kommunen fortsatt ikke er mottatt, og ber om at dette blir synliggjort for kontrollutvalget. Kontrollutvalget v/sekretariatet mottok rapport fra revisjonen den 15.01.20. Denne ble imidlertid trukket tilbake etter at sekretariatet i samråd med kontrollutvalgets leder hadde gitt revisjonen tilbakemeldinger med hensyn til om rapporten fullt ut svarte på kontrollutvalgets bestilling.

Utover det ovenfor nevnte gjenstår ennå oppstart og gjennomføring av de to siste forvaltningsrevisjonene som er prioritert inn i planen for inneværende planperiode, nærmere bestemt «*Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen*» og «*Dokumenthåndtering*».

Forvaltningsrevisjon som er vedtatt oppstartet i planperioden 2013-2016:

Barneverntjenesten i Loppa kommune

Status: ikke fullført.

Det gjenstår ferdigstilling av tidligere oppstartet forvaltningsrevisjon *Barneverntjenesten*, som tilhører planperioden 2013-2016, og ble vedtatt oppstartet i sak 9/15 den 26.05.15. Gjennomføringen av denne forvaltningsrevisjonen har blitt utsatt flere ganger, dels på grunn av særlige omstendigheter internt i forvaltningsområdet, og særlig begrunnet fra revisjonens side med at det ikke var mulig å få nødvendig etterspurt dokumentasjon fra kommunen. Den 21.11.18 sendte revisjonen et notat til kontrollutvalget hvor revisjonen melder at:

«Slik revisjonen vurderer det, er det ikke mulig å gjennomføre en undersøkelse i tråd med god kommunal revisjonsskikk innen tjenesteområdet på nåværende tidspunkt. Revisjonen vurderer det også som lite hensiktsmessig å gjennomføre en forvaltningsrevisjon på et tidspunkt der barnevernleder er i permisjon, og arbeidet med å etablere rutiner, retningslinjer og det formelle rammeverket pågår. Revisjonen foreslår med bakgrunn i dette at en

Kontrollutvalget i Loppa kommune

forvaltningsrevisjon av barneverntjenesten i Loppa kommune utsettes til slutten av neste planperiode (2020).»

Status på gjennomføring av kommunestyrets plan for forvaltningsrevisjon for planperiodene 2013-2016 og 2017-2020 vises for oversiktens skyld i tabell nedenfor:

PLAN FORVALTNINGSREVISJON 2013-2016	Oppstartsvedtak kontrollutvalget	Prosjektrapport behandlet i Kontrollutvalg saksnr./dato	Merknader
1. Bruk av overtid	05/13-05.04.13	16/13-29.11.13	
2. Kommunale anskaffelser	02/14-04.04.14	09/15-26.05.15	
3. Barneverntjenesten	09/15-26.05.15		*Ikke levert pr. dato pga. omstendigheter innen forvaltningsleddet. Prosjektet senere vedtatt utsatt til slutten av denne planperioden (2017-2020). KU-sak 5/19, 7.3.2019
4. Samhandlingsreformen	13/16 - 20.09.16	04/18-15.03.18	

PLAN FORVALTNINGSREVISJON 2017-2020	Oppstartsvedtak kontrollutvalget:	Prosjektrapport behandlet i Kontrollutvalg saksnr./dato:	Merknader
1. Kvalitet i pleie og omsorg	03/17-23.05.17		Tidligere vedtak opprettholdt i sak 12/19- 10.05.19, men med utsatt gjennomføring til vårhalvår 2020, rapport forventes innen maimøtet 2020
2. Rekruttering og kompetanse	16/18- 18.10.18		KU.sak 12/19-10.05.19: Rapport forventes levert innen utgang 2019. Revisjonen har i oktober 2019 meldt om problemer med å få tilsendt etterspurt dokumentasjon fra kommunen. Rapport mottatt 15.01.20, men trukket tilbake før planlagt behandling i KU den 28.02.20.
3. Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen	Ikke startet		
4. Dokumenthåndtering	Ikke startet		

Som det fremgår av oversikten ovenfor, så er det hittil for planperioden 2017-2020 ikke levert noen rapporter fra forvaltningsrevisjon, med unntak av nevnte rapport «Rekruttering og kompetanse» som altså i ettertid ble trukket tilbake av revisjonen.

Det forutsettes at revisjonen rutinemessig ved oppstart og ellers ved behov har tilstrekkelig dialog og informasjon mot den reviderte enhet gjennom oppstartsmøter og annet. Det forutsettes videre at revisjonen har sørget for tilstrekkelig kapasitet til å ivareta sin oppdragsportefølje for kommunen. Kontrollutvalgets årlige budsjettforslag for kontrollarbeidet, som blant annet innebærer at Loppa kommune betaler årlig honorar til Vefik IKS etter selskapets fordelingsnøkkel, bygger på denne forutsetningen.

Revisjonens forklaringer:

I kontrollutvalgets møte den 7. mars 2019 orienterte oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor på vegne av revisjonssjefen om Vefik IKS. Det ble særlig fokusert på årsakssammenhenger i forhold til etterslep i leveranser av forvaltningsrevisjonsrapporter for inneværende planperiode. Her nevnes spesielt: *«ustabil mannskapssituasjon som følge av sykemeldinger, velferdspermisjoner samt personellavgang. I tillegg har selskapsutvidelse til flere eierkommuner medført økt oppdragsportefølje for selskapet.*

Foruten forvaltningsrevisjonsprosjektet Barneverntjenesten som nå er utsatt til slutten av planperioden, er det to forvaltningsrevisjoner for perioden 2017-2020 som er vedtatt igangsatt. Den første av disse, vedrørende pleie- og omsorgstjenesten er påbegynt med utarbeidelse av prosjektplan som ventes å være klar innen kort tid».

Revisor opplyste videre at: *«(...)Det bestrebes at alle gjenstående prosjekter skal være levert innen utgangen av planperioden».*

Revisjonssjef Aud Opgård var innkalt til møte den 17.12.19 og ga kontrollutvalget en nærmere redegjørelse om bakgrunn for de foreliggende restanser av forvaltningsrevisjoner til Loppa kommune. Videre om hvilke tiltak som er iverksatt for å dekke inn dette etterslepet og å sikre leveranser av resterende prosjekter tilhørende kommunestyrets vedtatte plan.

Revisjonssjefen vektla da følgende:

- ✓ *Prosjektskisse på barneverntjenesten vil bli fremlagt til mai-møtet 2020.*
- ✓ *Rapport Pleie- og omsorgstjenesten vil være klar til mai-møtet 2020.*
- ✓ *Rapport fra forvaltningsrevisjon Rekruttering og kompetanse er ferdig og skal være levert i løpet av dagens dato.*
- ✓ *Det har vært for mange prosjekter med stort tidsforbruk.*
- ✓ *Det har vært for mange prosjekter med flere regelsett.*
- ✓ *Det tas sikte på at alle prosjekt for inneværende planperiode leveres innen utgangen av 2020, men det er usikkert om man makter dette fullt ut. På spørsmål fra ordfører, svarte revisjonssjefen at inndekning av eventuelt etterslep utover 2020 skal ikke medføre ekstra kostnader for Loppa kommune utover det som allerede vil være betalt gjennom årlig honorar ved utgangen av 2020.*
- ✓ *Reduksjon i bemanning med 3 stillinger som følge av færre eierkommuner/oppdrag.*
- ✓ *Har «arvet» etterslep på totalt 15 forvaltningsrevisjoner i Vest-Finnmark fra forrige planperiode (2013-2016).*

Administrasjonssjef, Frank Bækken var også innkalt til det samme møtet for å redegjøre vedrørende revisjonens meldinger om problemer med å motta etterspurt dokumentasjon, og om eventuelle andre forhold ved forvaltningsrevisjoner, så som kommunikasjonsutveksling mellom revisjon og administrasjon. Administrasjonssjefen vektla da følgende:

- ✓ *Det ville være en fordel dersom revisjonen hadde et oppstartmøte med administrasjonen i forbindelse med alle forvaltningsrevisjoner. Dette ville være nyttig også i forhold til å utpeke kontaktperson.*

Det er imidlertid grunn til å gi noen merknader i forhold til deler av forklaringene som fremkom i revisjonssjefens redegjørelse ovenfor. Dette gjelder følgende hakepunkter:

- ✓ *Det har vært for mange prosjekter med stort tidsforbruk.*
- ✓ *Det har vært for mange prosjekter med flere regelsett.*

En kan ikke se ut fra de forvaltningsrevisjonene som ligger i planene for 2013-2016 og 2017-2020 at noen av disse skiller seg ut i forhold til omfang og kompleksitet som i seg selv skulle tilsi behov for vesentlig økt tidsforbruk. De ferdige rapportene som er levert skriver seg fra forrige

Kontrollutvalget i Loppa kommune

planperiode, og skiller seg heller ikke nevneverdig ut i forhold til hverandre i så måte. Det er utfra dette vanskelig å forstå revisjonens argumentasjon, i hvert fall hva gjelder Loppa kommune, og for så vidt de øvrige kommunene i Vest-Finnmark.

- ✓ *Har «arvet» etterslep på totalt 15 forvaltningsrevisjoner i Vest-Finnmark fra forrige planperiode (2013-2016).*

Vefik IKS selv har stått som ansvarlig leverandør av forvaltningsrevisjoner for kommunene i Vest-Finnmark i begge disse planperiodene, og i årene forut. Eierkommunene har i alle disse år betalt sine honorar til revisjonen ut fra selskapets fordelingsnøkkel, som igjen har satt standard for tjenestevolum hva gjelder antall forvaltningsrevisjoner til den enkelte kommune. For kommuner av Loppas størrelse har dette utgjort forskriftens minimumskrav om årlige forvaltningsrevisjoner.

- ✓ *Reduksjon i bemanning med 3 stillinger som følge av færre eierkommuner/oppdrag.*

Det forutsettes at Vefik IKS som revisjonsordning suksessivt tilpasser sin kapasitet slik at de er i stand til å svare for sine oppdrag innenfor de gitte rammebetingelser. Som det fremgår av oversikten ovenfor av leverte forvaltningsrevisjoner, så tilhører samtlige av de tre leverte rapportene planperioden 2013-2016. De første to forvaltningsrevisjonene ble gjennomført i tråd med planen, hvorav rapport fra sistnevnte ble levert i mai 2015. Dette var i tiden før Vefik IKS utvidet seg mot Øst-Finnmark. Revisjonen var den gang bemannet med tre forvaltningsrevisorer til betjening av de ti eierkommunene i Vest-Finnmark, mot åtte hjemler etter utvidelsen mot øst. Gjennomsnittlig antall forvaltningsrevisjoner som er nedfelt i planene for de opprinnelige eierkommunene i vest har ikke endret seg etter utvidelsen. Som følge av kommunesammenslåingen mellom Hammerfest og Kvalsund, er imidlertid antall kommuner i Vest-Finnmark redusert til ni kommuner fra og med 1.1.2020. Den siste forvaltningsrevisjonen som er levert for Loppa kommune ble vedtatt oppstartet i september 2016, og rapport fra denne ble behandlet i mars 2018.

Med henvisning til opplysningene ovenfor oversendes med dette kontrollutvalgets henvendelse til kommunestyret i tråd med vedtak i sak 6/2020:

Kontrollutvalget i Loppa vil med dette uttrykke vår bekymring for manglende leveranse av forvaltningsrevisjonsrapporter fra VEFIK IKS.

Kontrollutvalget anmoder kommunestyret i Loppa vurdere situasjonen og gi kontrollutvalget en retning for arbeidet videre når det gjelder revisjonsordningen i Loppa kommune.

Med vennlig hilsen

Elin Marie Olsen /sign.
Leder kontrollutvalget


Jan Henning Fosshaug
Rådgiver/sekretær

Kopi:

- ✓ Administrasjonssjef i Loppa kommune
- ✓ Vefik IKS
- ✓ Kontrollutvalgets medlemmer