

Forvaltningsrevisjon i Værnesregionen - invitasjon/innspill fra kontrollkomiteen i Stjørdal kommune.

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato

25.02.2016

Saknr

05/16

Saksbehandler Arvid Hanssen

Arkivkode FE - 089

Arkivsaknr 15/41 - 5

1. **Kontrollutvalgsssekretariatets innstilling**
2. Kontrollutvalget er positiv til fortsatt samarbeid og dialog knyttet til virksomheten i Værnesregionen.
3. 2. Kontrollutvalget deltar på felles samling for kontrollutvalg på Stjørdal 10.6.16.

Vedlegg

15-032 Brev til KonSek Midt-Norge IKS

15-040 Saksprotokoll Plan for forvaltningsrevisjon - oppstart.

15-015 Oppsummering etter felles KU møte 12.06.15.

Værnesregionen - oppsummering etter møte 14.3.14 KonSek og KomSek

Værnesregionen - oppsummering etter møte vedrørende forvaltningsrevisjon 19.1.16.

Saksutredning

Generell info om kontrollsamarbeid i forrige valgperiode

Kontrollutvalgsssekretariat Midt-Norge IKS (KonSek) og Kontrollutvalgsssekretariat Trøndelag IKS (KomSek) har i lang tid hatt en dialog om mulige vinklinger på informasjonsflyt og måter å koordinere kontrollvirksomheten i Værnesregionen på områder der kommuner samarbeider. Viser i den forbindelse til vedlagte referat fra møte 14.3.14, som skisserer løsninger og som vi senere har lagt til grunn for informasjonsutveksling.

Arbeidsutvalget i Værnesregionen som består av rådmenn i 6 samarbeidende kommuner, Tydal, Selbu, Malvik, Meråker, Stjørdal og Frosta hadde revisjon i interkommunale samarbeid oppe som tema på møte i Stjørdal 18.3.14. Daglig ledere i KomSek, KonSek, Revisjon Midt-Norge IKS og KomRev Trøndelag IKS ble invitert til møtet for å gi informasjon om følgende tema:

- Generelt om revisjon i interkommunale samarbeid.
- Ordinær revisjon av fellesområdene i VR pr i dag. Opplegg og erfaring.
- Forvaltningsrevisjon innen samarbeidsområdene. Krever samordning.
- Samordning mellom kontrollutvalgene i håndtering av saker som gjelder VR.
- Felles diskusjon: Veg videre? Prosjekt for samordning?

Selv om det er kommunestyrene og kontrollutvalgene som prioriterer kontrollarbeidet er det positivt at også rådmenn er opptatt av hvordan tilsynsorganene koordinerer kontrollarbeidet.

Kontrollutvalgene i Værnesregionen hadde i forrige periode 2 fellesmøter etter invitasjon fra kontrollkomiteen i Stjørdal kommune. Kontroll og tilsyn på områder som kommer inn under vertskommunesamarbeid var i fokus. Viser spesielt til vedlagte oppsummering etter møte i kontrollkomiteen i Stjørdal kommune 12.6.15,

hvor det ble bestemt at nytt fellesmøte skulle avholdes om et år. Møtet er nå fastlagt til 10.6.16.

Tydal deltar nå i vertskommunesamarbeid i Værnesregionen på følgende områder:

- Barnevernstjeneste
- Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)
- Legevakt
- Forvaltningskontor
- Distrikts Medisinsk Senter (DMS)
- Sekretariat
- Innkjøp
- Lønn/regnskap
- Skatteoppkrever
- IT
- NAV

Innspill til videreføring av kontrollsamarbeidet:

Viser til vedlagte brev av 18.12.15 fra KomSek Trøndelag IKS til KonSek Midt-Norge IKS. Der er det bedt om at sak 40/15 i kontrollkomiteen i Stjørdal kommune, *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon - oppstart*, legges frem for kontrollutvalgene i Selbu, Tydal og Malvik. Saksfremlegget beskriver prosessen som revisjonen, sekretariatet og kontrollkomiteen skal gjennom i arbeidet med ny plan for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget i Tydal er gjennom punkt 4 i vedtaket i sak 40/15 gitt mulighet til å komme med innspill og forventningsavklaringer på områder som omfattes av vertskommunesamarbeidet.

Tydal kommune har plan for forvaltningsrevisjon som har utløpt. Prosessen med ny plan for forvaltningsrevisjon blir satt i gang på møte i kontrollutvalget 12.5.16, men signaler i forhold til samarbeid i Værnesregionen er viktig i denne saken.

Følgende ble protokollert i sak 8/15 24.2.15, da forrige kontrollutvalget diskuterte rullering av plan for forvaltningsrevisjon: *Da det er få ressurser igjen til forvaltningsrevisjon i 2015 ønsker kontrollutvalget at ny plan for forvaltningsrevisjon utarbeides gjennom prosess med nytt kontrollutvalg etter valget.*

I utgående plan står *interkommunalt samarbeid* som eneste prioriterte prosjekt. Videre er *evaluering av samhandlingsreformen og vurdering av bruken av næringsfondet* oppført som uprioriterte prosjekt.

Interkommunalt samarbeid i forhold til arbeid med barn og unge var sentrale tema på fellesmøte i juni 2015 og områder som det etter sekretariatets vurdering fortsatt er aktuelt å samarbeide om, dersom Stjørdal kommune prioriterer disse i ny plan for forvaltningsrevisjon. Hovedinntrykket etter gjennomgangen av disse områdene i juni 2015 var imidlertid at arbeides godt og at en eventuell forvaltningsrevisjon den gang var for tidlig. Når det gjelder barnevernstjenesten kommer det i mai en rapport utarbeidet av Telemarksforskning på vegne av fylkesmannen i Sør-Trøndelag.

I punkt 3 i vedtak i sak 40/15 i kontrollkomiteen i Stjørdal kommune er KomREV Trøndelag IKS bedt om å skissere et mulig opplegg for etterlevelserevisjon knyttet

til vedtak truffet med hjemmel i lov og delegert myndighet. Her er også delegasjoner til politiske nemder, som det er 3 av i samarbeidet i Værnesregionen, nevnt som eksempel.

Formålet med etterlevelser revisjon er å se etter i hvilken utstrekning kommunen følger lover, forskrifter og vedtatt politikk. Eksempler på dette er bestemmelser om offentlige anskaffelser, anvendelser av vedtatte bevilgninger, selvkostområder og forhold som kan være i strid med vedtatt politikk/beslutninger i Værnesregionen.

Når det gjelder kunnskap om oppgaver som er satt ut til Stjørdal kommune som vertskommune, kan det være hensiktsmessig også å få innspill fra ordfører og rådmann. Gjennom møter i ulike fora i Værnesregionen får de kunnskap som er viktig i forhold til om kommunen oppnår/får det som er lagt til grunn for samarbeidet. De er begge invitert til møtet.

Konsek deltok i møte med sekretariatet for kontrollutvalgene i Nord-Trøndelag og revisjonen for de samme kommuner, på Stjørdal den 19.1.16. Referatet for dette møte vedlegges også.

Kontrollutvalgsssekretariatets konklusjon

Sekretariatet legger saken frem for kontrollutvalget til drøfting. Utvalget oppfordres til fortsatt å støtte opp om kontrollsamarbeidet i Værnesregionen og å delta på felles møte for kontrollutvalgene på Stjørdal den 10.6.16. Kontrollutvalget kan komme med innspill i møtet, eller eventuelt i møtet den 12.5.16, dersom det er synspunkter som skal videreformidles til planarbeidet som kontrollkomiteen i Stjørdal har startet.