

Bestilling av forvaltningsrevisjon

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Snillfjord kommune

Møtedato

13.03.2017

Saknr

02/17

Saksbehandler Eva J. Bekkavik

Arkivkode FE - 217, TI - &58

Arkivsaknr 17/36 - 1

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2017–2020 og bestiller en forvaltningsrevisjon med fokus på xxxxxx i Snillfjord kommune. Prosjektplan og ressursramme legges frem for kontrollutvalget i løpet av våren 2017. Kontrollutvalget ber om at endelig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 30.10.2017.

Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

Utrykt vedlegg

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020

Saksutredning

Viser til Kontrollutvalgsbokens kapittel 7 om forvaltningsrevisjon, som gir en god oversikt over prosessen knyttet til forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. I dette ligger det at kontrollutvalget har ansvar for at det blir gjennomført forvaltningsrevisjon. Selv om det er revisor som gjennomfører forvaltningsrevisjonene, har kontrollutvalget en sentral rolle gjennom hele forvaltningsrevisjonsprosessen.

I revisjonsprosessen er det viktig med en god dialog mellom kontrollutvalget, sekretariatet og revisor.

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020

Kontrollutvalget og kommunestyret har gjennom utarbeidelsen og vedtak av plan for forvaltningsrevisjon for Snillfjord kommune for 2017-2020 lagt premisene for forvaltningsrevisjonsarbeidet ut 2019.

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 ble vedtatt av kommunestyret på møte den 15.02.2017, i sak 2/2017. Følgende fokusområder står i planen:

1. Byggeprosjekt
2. Sykehjem
3. Kommunereformen
4. Avlastningstilbud

Kontrollutvalget prioriterte sykehjem på 1. plass i sitt forslag til kommunestyret, kommunestyret flyttet byggeprosjekt opp fra 4. plass til høyeste prioritet da de vedtok plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Snillfjord kommune har et budsjett på 145 timer til forvaltningsrevisjon i 2017, i tillegg så har Snillfjord fått tilbake 110 timer som de lånte bort til Melhus kommune i 2016. Det vil si at Snillfjord kommune har nok timer til rådighet til å få levert en ferdig rapport i løpet av 2017.

Det legges opp til at kontrollutvalgets møte benyttes til drøfting og fastsetting av problemstillinger som skal legges til grunn for bestillingen.

Vi gjengir omtalen av de to prosjektene fra plan for forvaltningsrevisjon for 2017 – 2020 som har fått høyest prioritet:

1. Byggeprosjekt

Norske kommuner eier og forvalter store verdier i fast eiendom, og det bygges og renoveres mye. Det oppstår ofte feil og kostnadsoverskridelser i byggeprosjekter, og kostnad blir kanskje ikke optimalt i forhold til nytte. Aktuelle innfallsvinkler i en forvaltningsrevisjon kan være å se på om Snillfjord kommune har tilfredsstillende system og rutiner for styring av byggeinvesteringer, om anskaffelser gjennomføres etter lov og forskrift, om budsjetteringen er reell og om vedtatt budsjett overholdes.

2. Sykehjem

Helse- og mestringsplan ble vedtatt i Snillfjord kommune 30.06.2016. Planen er et godt utgangspunkt for fremtidens helse og mestring.

Snillfjord kommune har pr. i dag en høy andel av eldre boende i institusjon, det er fullt belegg på omsorgssenteret, ofte er det overbelegg. Kommunen har et lavt antall mottakere av hjemmetjenester.

En forvaltningsrevisjon knyttet til sykehjemmet kan rettes mot å se på: Snillfjord kommune sin kartlegging av behov for sykehjemsplass, praksis knyttet til internkontroll, håndtering av legemidler, kvalitet i tjenesten, medvirkning fra brukere og pårørende, tvang ved sykehjemmet, sykefravær, samt fagkompetanse.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Det legges opp til at kontrollutvalgets møte benyttes til drøfting og fastsetting av hvilket fokusområde kontrollutvalget mener bør prioriteres utført i 2017.

Forvaltningsrevisor Arve Gausen vil delta under behandling i saken for å bistå kontrollutvalget. Ordfører inviteres til å delta under behandling av saken slik at kontrollutvalget får informasjon om hva kommunestyret ønsker belyst i en eventuell forvaltningsrevisjon med fokus på byggeprosjekt.

Kontrollutvalget må også diskutere og fastsette problemstillinger som skal legges til grunn for bestillingen.

Prosjektplan og ressursramme legges frem for kontrollutvalget i løpet av våren 2017, og endelig rapport ferdigstilles med oversendelse til kontrollutvalgets sekretariat innen 30.10.2017.

Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.