

Kontrollutvalget i Skaun kommune

Utdrag fra plan for forvaltningsrevisjon 2015 - 2016

Her angis prioriterte områder for forvaltningsrevisjon, med forslag til mulig innretning på prosjektene.

Prosjektene er vurdert på bakgrunn av risiko- og vesentlighetsvurderingene i den overordnede analysen. Det er prioritert totalt 3 prosjekter, mens tre prosjekter er vurdert som aktuelle, men ikke prioritert i denne planperioden.

Det er i prioriteringene også tatt hensyn til områder der det har vært gjennomført lite forvaltningsrevisjon i tidligere år, hvorvidt forvaltningsrevisjon anses å være et godt virkemiddel til å forbedre kvaliteten på området og eventuelle signaler fra politisk hold om hvor det er ønskelig med mer kunnskap.

Utdypingene av innretning må ses på som eksempler på muligheter, ikke et bindende forslag til gjennomføring av prosjektene.

	Område
1	Kommunale tjenester i Nav Nav skal forebygge sosiale problemer og hjelpe personer som har kommet i en vanskelig livssituasjon. I skjæringspunktet mellom statlig og kommunal drift har tjenesten også særegne utfordringer sammenlignet med andre kommunale oppgaver. Aktuelle innfallsvinkler i et forvaltningsrevisjonsprosjekt er å se på saksbehandlingen, organiseringen og driften av tjenesten for å sikre at tilbudet drives i henhold til lov og forskrifter, statlige forventninger, kommunale vedtak og tjenestens egne målsettinger for sin virksomhet. Formålet er å bidra til at brukere i Skaun kommune får gode tjenester og at tjenestene fungerer best mulig med vekt på likebehandling og riktig hjelp til rett tid.
2	Saksbehandling og oppfølging av byggesaker Skaun er en vekstkommune med stort antall nye byggesaker. Høyt trykk på utbygging stiller store krav til kommunen når det gjelder effektivitet og kvalitet i saksbehandling samt oppfølging og håndheving av saker og planer. Hvordan kommunen forholder seg til vedtatte planer og dispensasjoner har også et viktig demokratisk aspekt, og er et område som ofte medfører høyt konfliktnivå. Det kan for eksempel være aktuelt å se på områder som kvalitet, effektivitet og likebehandling i saksbehandling, overholdelse av tidsfrister, klagesaker, overholdelse av tilsynsplikt og dispensasjonspraksis.
3	Institusjonsbaserte tjenester Skaun kommune har i flere år hatt høye kostnader til institusjonsbaserte tjenester. Samhandlingsreformen har også medført nye utfordringer for kommunene. Dette er også tjenester som har store konsekvenser for den enkelte bruker. Det kan for eksempel være aktuelt å se på om kommunen har en god og effektiv styring og drift av institusjonsbaserte tjenestene, hvorvidt brukernes rettigheter ivaretas på en god måte, og hvordan kommunen har taklet innføring av samhandlingsreformen.

Følgende områder foreslås som aktuelle for forvaltningsrevisjon, men er ikke prioritert i planen. Dersom endringer i forutsetninger gjør noen av de ovennevnte prosjekter mindre aktuelle å gjennomføre kan disse bli aktuelle for gjennomføring i perioden.

Område

Offentlige anskaffelser

Kommunen må forholde seg til et omfattende og komplisert regelverk når den skal foreta anskaffelser, for å holde seg innenfor de krav som stilles til konkurranse og likebehandling. Å unngå feil, som potensielt kan bli kostbare for kommunen, fordrer høy kompetanse og gode rutiner. Tidligere forvaltningsrevisjon på området viste mangler, og det kan være aktuelt å gjennomføre et nytt prosjekt for å kvalitetssikre at forholdene nå er i orden.

Veivedlikehold

Veinettet er viktig infrastruktur for at en kommune skal fungere. Kommuneveiene utgjør en vesentlig del av dette. Eventuelt manglende vedlikehold og investeringer kan både føre svekket sikkerhet og komfort for brukerne av veiene, i tillegg til større fremtidige kostnader for kommunen. Kvaliteten på veiene og nivået på vedlikeholdet har i flere sammenhenger vært et tema både politisk og i media, og å få en gjennomgang av dette kan potensielt være nyttig.

Psykisk helsevern

Psykisk helsevern har vært et satsingsområde på nasjonalt nivå med en storstilt opptrappingsplan over flere år. Etter hvert som opptrappingsplanen har virket er det interessant å få kartlagt hva opptrappingsplanen har betydd i Skaun kommune og om brukere i kommunen får tilgang til den behandling man har rett på. I den sammenhengen kan det også ha vært aktuelt å kartlegge hvordan samarbeidet mellom kommunehelsetjenesten og andrelinjetjenesten fungerer.

Kontrollutvalget i Skaun kommune

Utdrag av plan for selskapskontroll 2015 - 2016

Ved selskapskontroll av enkeltsselskaper der flere kommuner er eiere, er det hensiktsmessig å søke og gjennomføre disse i samarbeid. Der kommunen er en liten eier i samarbeid med andre vil prosjekter prioritert i denne listen kun gjennomføres dersom prosjektene også blir prioritert av kontrollutvalgene i andre eierkommuner.

Prioritering	Prosjekt	Involverte selskaper	Involverte kommuner
1	Hamos forvaltning IKS	Hamos forvaltning IKS m/datterselskaper	Snillfjord, Agdenes, Rindal, Rennebu, Hitra, Hemne, Meldal, Frøya, Skaun, Orkdal og Surnadal
2	Bomvegselskapet E39 Øysand Thamshavn AS	Bomvegselskapet E39 Øysand Thamshavn AS	Agdenes, Snillfjord, Melhus, Skaun, Orkdal, Meldal og Hemne
3	Kapto AS	Kapto AS	Skaun

1.1 Utdyping av de enkelte prosjektene

Gjennomgående for alle prosjektene som går på konkrete selskaper vil vurdering av selskapenes økonomi og forutsetninger for drift, i tillegg til etterlevelse av lovverk (offentlighet, anskaffelser, likestilling) være aktuelle problemstillinger. Det vil også i de fleste tilfeller være nærliggende å gjøre en vurdering av eiernes rolle. I hvert tilfelle kan det være nødvendig med en tilpassing av problemstillingene før bestilling av prosjekter iverksettes.

1.1.1 Hamos IKS

Hamos forvaltning IKS har ansvar for omfattende offentlige oppgaver innenfor renovasjon for eierkommunene. I tillegg driver selskapet innenfor sin konsernstruktur en hel rekke andre oppgaver innenfor tilgrensende virksomhet, slik som kommersiell innsamling av næringsavfall, resirkulering og innkrevingsvirksomhet. En problemstilling som har kommet frem i analysearbeidet er hvorvidt disse virksomhetene er tilstrekkelig adskilt, hvorvidt den kommersielle virksomheten bidrar positivt til primærvirksomheten og hvorvidt all virksomheten er innenfor selskapets formål og eiernes intensjoner. Et samarbeid vil antagelig bare være aktuelt dersom flere eiere ønsker det.

1.1.2 Bomvegselskapet E39 Øysand Thamshavn AS

Kommunen er medeier i ett bomvegselskap i fylket. Flere store bompengeprojekter i fylket er avsluttet. Det foregår sonderinger rettet mot en mulig fusjon av bompengeselskapene. Skaun kommune og øvrige eiere av *Bomvegselskapet E39 Øysand Thamshavn AS* er invitert av fylkeskommunen til å delta på et samarbeidsprosjekt. Samarbeidsprosjektet tar sikte på en helhetlig gjennomgang av styring av disse selskapene. Målet er å samle nyttige erfaringer for videre bompengedrift i fylket. Et samarbeid vil antagelig bare være aktuelt dersom flere eiere ønsker det.

1.1.3 Kapto AS

Selskapet er heleid av Skaun kommune, og representerer en moderat investering. Selskapet utfører viktige tjenester for kommunen som attføringsbedrift. Formålet er å tilby arbeidspraksis i skjermet virksomhet (APS), varig tilrettelagt arbeid (VTA) og kommunale tiltaksplasser (KT), samt tilby praksisplasser for elever fra videregående skoler i regionen. Selskapet har en solid økonomi. Formålet er ikke økonomisk avkastning, og en stor del av inntektene består av offentlige tilskudd.