

## Tilleggsinnkalling - Kontrollutvalget i Snillfjord kommune

---

**Arkivsak:** 18/349  
**Møtedato/tid:** 24.09.2018 Kl 10:00  
**Møtested:** Rådhuset, kommunestyresalen

---

**Møtedeltakere:**

John Geir Stølan, leder  
Arild Monsen, nestleder  
Merja Korkman  
Siv Hege Krüger  
Oddvar M. Lian

**Forfall:**

**Andre møtende:**

Rådmannen  
Eva J. Bekkavik, Konsek Trøndelag IKS

**Kopi:** Varamedlemmer til orientering, Ordfører, Rådmann, Revisjon Midt-Norge SA

---

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 31.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS  
v/ Eva J. Bekkavik på telefon 468 51 950, eller e-post: [eva.bekkavik@konsek.no](mailto:eva.bekkavik@konsek.no)

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim, 18.09.2018

John Geir Stølan (sign.)  
Leder av kontrollutvalget

Eva J. Bekkavik  
rådgiver, Konsek Trøndelag

## Sakliste

<b>Saksnr.</b>	<b>Sakstittel</b>
27/18	Bestilling av forvaltningsrevisjon

## Bestilling av forvaltningsrevisjon

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Snillfjord kommune

**Møtedato**

24.09.2018

**Saknr**

27/18

**Saksbehandler** Eva J. Bekkavik**Arkivkode** FE - 217, TI - &58**Arkivsaknr** 18/214 - 2

---

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2017–2020 og bestiller en forvaltningsrevisjon med fokus på xxxxxx i Snillfjord kommune.

Prosjektplan med ressursramme og dato for levering av endelig rapport, legges frem på kontrollutvalgets møte 19.11.2018.

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

### Vedlegg

Fokusområder med høy risiko og vesentlighet i overordnet analyse

**Utrykt vedlegg:**

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020

### Saksutredning

Kontrollutvalget og kommunestyret har gjennom utarbeidelsen og vedtak av plan for forvaltningsrevisjon for Snillfjord kommune for 2017-2020 lagt premissene 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

På kontrollutvalgets møte 13. mars 2017 ble det i sak 02/17 bestilt en forvaltningsrevisjon med fokus på sykehjemmet i Snillfjord kommune. Ferdig rapport ble behandlet i kontrollutvalget 20. november og i kommunestyret 20. desember 2017.

Orientering om rådmannen oppfølging av kommunestyrets vedtak ble gitt i kontrollutvalgets møte 4. juni 2018. Kontrollutvalget anser, etter rådmannens orientering, kommunestyrets vedtak som fulgt opp.

Snillfjord kommune har et budsjett på 137 timer til forvaltningsrevisjon i 2018, for å få til en forvaltningsrevisjon som kan gå litt i dybden så anbefaler kontrollutvalgets sekretariat at det brukes budsjetterte forvaltningsrevisjonstimer for 2 år (2018 og 2019).

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 prosjektene fra plan for forvaltningsrevisjon for 2017 – 2020 som har fått høyest prioritet:

**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.

### Kommunereformen

Stortinget har gitt tilslutning til å gjennomføre en kommunereform. Målet er større, mer robuste kommuner med økt makt og myndighet. Dette er nødvendig for å møte morgendagens utfordringer og stadig økte forventninger fra innbyggerne. Kommuner som skal slå seg sammen står overfor en omfattende prosess, og ifølge administrasjonen i Snillfjord kommune så er den "altoppslukende".

Aktuelle innfallsvinkler i en forvaltningsrevisjon kan være å se på om kommunen klarer å ivareta innbyggernes behov i denne prosessen, samt om kommunen ivaretar sine ansatte.

### Avlastningstilbud

Snillfjord kommune har et bofellesskap for eldre og funksjonshemmede med fast tilknyttet personell hele døgnet.

Ved en forvaltningsrevisjon med fokus på bofellesskap kan det være aktuelt å se på Snillfjord kommune sin kartlegging av bistandsbehov, om det er tilstrekkelig grunnbemanning for å sikre at brukere får planlagte/vedtatte tjenester, om ansatte har riktig kompetanse, om opplæring av ansatte er tilstrekkelig, om helsepersonelloven og krav til politiattest, om rutiner og praksis for avvikshåndtering, om utnyttelsen av plassene og om sykefravær.

I tillegg er samhandlingsreformen og sykefravær områder som er aktuelle for forvaltningsrevisjon, men ikke prioritert i planen.

### **Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon**

Det legges opp til at kontrollutvalgets møte benyttes til drøfting og fastsetting av hvilket fokusområde kontrollutvalget mener bør prioriteres utført i 2018/2019.

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

Prosjektplan med ressursramme og dato for levering av endelig rapport, legges frem som egen sak på kontrollutvalgets møte 19.11.2018.

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

Fokusområder med høy risiko og vesentlighet i overordnet analyse som ble gjort på slutten av 2016

Risikoområde	Indikatorer	Risikoreduserende tiltak	Risiko	Vesentlighet	Prioritering
Eierstyring	Manglende administrative ressurser Manglende eiermeldinger	Selskapskontroller og eierkontroll	Høy	Høy	Middels
Personal	Høyt sykefravær (gj. snitt 7,43% i 2015)	NAV arbeidslivsenter har gjennomført to kurs vedr. arbeidsmiljø i 2015. Overordnet handlingsplan inkluderende arbeidsliv og plan for hvert virksomhetsområde.	Høy	Høy	Middels
Økonomistyring	Skifte av økonomisystem Budsjettoverskridelser Disp.fond lavere enn anbefalt nivå.	Nytt øk.system 2013, fungerer godt. Lav lånegjeld	Høy	Høy	Middels
Innkjøp	Liten kapasitet/kompetanse	(FR-2009)	Høy	Høy	Høy
Internkontroll	Manglende risikostyring Gjentatte avvik i FR-rapporter		Høy	Høy	Høy
Kommunereformen	"Altoppslukende" Manglende planlegging og utvikling		Høy	Høy	Høy
Samhandlingsreformen	Utfordringer ved å ta imot utskrivningsklare pasienter/manglende institusjonskapasitet		Høy	Høy	Høy
Økonomisk sosialhjelp	Høy andel unge langtidsmottakere av sosialhjelp		Høy	Høy	Middels
Eiendomsforvaltning	Stort etterslep på vedlikehold	FR-2015	Høy	Høy	Lav