

## **Planlegging av besøk ved kommunal virksomhet høsten 2020**

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Verdal kommune

**Møtedato**

15.06.2020

**Saknr**

26/20

**Saksbehandler** Liv Tronstad**Arkivkode** FE - 033, TI - &43**Arkivsaknr** 20/305 - 1**Forslag til vedtak**

Saken legges frem til diskusjon uten forslag til vedtak.

**Vedlegg**

Organisering av virksomheter i Verdal kommune

Eksempel stikkord til spørsmål - institusjon

Eksempel på tidsplan ved besøk

**Saksopplysninger**

Besøk ved kommunale virksomhet(er) er ofte benyttet for kontrollutvalg til å gjøre seg bedre kjent med hele kommunen.

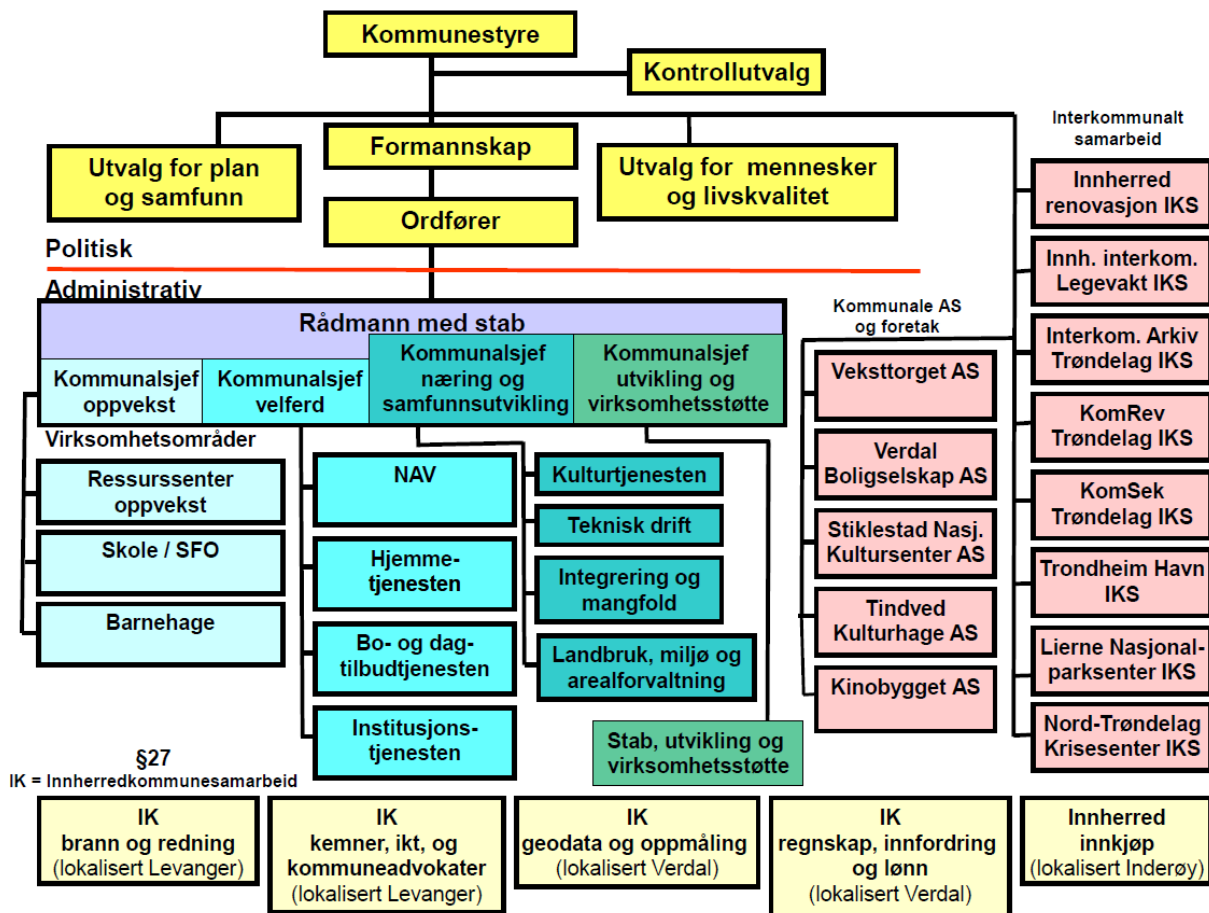
Iht. kontrollutvalgets årsplan skulle kontrollutvalget gjennomført besøk ved kommunal virksomhet i juni og august i år. Pga. Covid 19-pandemien ble det ikke aktuelt å gjennomføre besøk i junimøtet, men kan kanskje gjennomføres i augustmøtet.

I tilfellet et besøk skal gjennomføres i august må kontrollutvalget ta stilling til:

- hva som skal besøkes
- hva målet med besøket er
- hvor omfattende besøket skal være
- hvilke opplysninger kontrollutvalget skal/kan etterspørre
- hvordan besøket praktisk skal gjennomføres (tidsplan, og ev. lukking av møtet)

**Hva som skal besøkes?**

Kontrollutvalget må ta stilling til hvilken virksomhet som kan være mest aktuell å besøke. Se kommunens organisasjonskart.



Organisasjonskartet viser både de oppgaver kommunen selv «produserer» og de kommunen «kjøper» gjennom ulike interkommunale samarbeid. Hva som inngår under hvert virksomhetsområde internt i kommunen, finnes i vedlegg til saken.

Når det gjelder besøk ved enheter som er organisert gjennom interkommunalt samarbeid som IK (§27), IKS og AS er det andre kriterier for hva kontrollutvalget kan få av opplysninger enn hva de kan få internt i kommunen.

### Mål for besøk

For å velge ut aktuelle virksomheter må kontrollutvalget ta stilling til hva utvalget ønsker å oppnå med et besøk. Det kan f.eks. være:

- å gjøre seg kjent med kommunen og den spesielle virksomheten.
- å gjøre seg kjent med kommunen og den spesielle virksomheten for å ha mere kunnskap om området/feltet ifm. forvaltningsrevisjon som kontrollutvalget har satt i gang/skal sette i gang på området
- følge opp forhold som tidligere har vært tatt opp, og som kontrollutvalget ønsker å følge opp gjennom et besøk,
- at kontrollutvalget ønsker mer kunnskap om området/feltet pga. forhold ved virksomheten som har pekt seg ut av ulike grunner (økonomi, media, annet)

Revisor har nylig gjennomført en risiko og vesentlighetsvurdering i kommunen. Ut fra denne kan virksomheter/enheter med høy risiko og vesentlighet som ikke er prioritert i plan for forvaltningsrevisjon også være relevante å besøke.

### Hvor omfattende skal besøket være

Kontrollutvalget må også ta stilling til hvor omfattende et besøk skal være.

Et besøk kan være alt fra kun orientering fra ledelsen med innlagt omvisning, til omvisning med orienteringer og intervju med ledelse, verneombud, tillitsvalgte, pårørende/brukere eller foreldrerepresentanter/elevrådsmedlemmer.

#### Hvilke opplysninger kontrollutvalget skal etterspørre

Når kontrollutvalget har tatt stilling til hva, og hvor omfattende et besøk skal være, må det også tas stilling til hva kontrollutvalget skal fokusere på ved besøket.

Kontrollutvalget kan be sekretær å utarbeide aktuelle spørsmålsstillinger. Er det spesielle forhold kontrollutvalget er opptatt av er det viktig at dette formidles til sekretær. Eksempel på spørsmålsstillinger er vist i vedlegg. Spørsmålene kan ev. sendes ut til de som blir bedt om å møte i forkant av besøket.

#### Praktisk gjennomføring (tidsplan)

Ut fra dette må det settes opp en tidsplan for besøket. Eksempel på tidsplan for besøk ved en institusjon, en skole og et byggeprosjekt er vist i vedlegg.

I noen tilfeller må møtet lukkes under omvisning på virksomhet, om hensynet til personvernet krever det. Ved vurdering av om møtet skal lukkes må det gjøres en konkret avveining mellom hensynet til personvern på den ene siden, opp mot hensynet til den offentlige interessen av å ha mulighet til å overvære også den delen av møtet.

#### Etter møtet

Det skrives ingen rapport etter et besøk. Kontrollutvalget oppsummerer møtet muntlig, og fatter vedtak.

Kommer det imidlertid frem opplysninger under besøket som gjør at kontrollutvalget finner det nødvendig å gå videre med dette ut fra et kontrollperspektiv, fatter kontrollutvalget vedtak om dette. Det kan være et vedtak der kontrollutvalget ber om en orientering fra administrasjonen etter nærmere angitte tema/spørsmål, bestiller en forvaltningsrevisjon eller en undersøkelse hos revisor.

### **Vurdering**

Kontrollutvalget må vurdere om dette er aktuelt og ønskelig å gjennomføre et besøk i augustmøtet sett i forhold til Covid 19-pandemien.

Vedtar kontrollutvalget å gjennomføre et besøk i august må følgende avklares:

- hva som skal besøkes
- hva målet med besøket er
- hvor omfattende besøket skal være
- hvilke opplysninger kontrollutvalget skal etterspørre
- hvordan besøket praktisk skal gjennomføres (tidsplan)

Saken legges frem til diskusjon uten forslag til vedtak.

