



Flatanger kommune

Rådmann

Konsek Trøndelag IKS v/ seniorrådgiver Einar Sandlund

Vår ref:
2020/957-2

Deres ref

Saksbehandler
Rune Strøm 47636043

Dato
12.06.2020

Innspill knyttet til risiko- og vesentlighetsvurdering for Flatanger kommune som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024.

Viser til oversendt forespørsel om innspill i mail fra Seniorrådgiver Einar Sandlund (sekretær for kontrollutvalget) med vedlagte; Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering, Flatanger kommune, av 25.2.2020.

Det er bedt om at en legger fram informasjon om det enkelte tjenesteområde med vekt på pågående og kommende satsninger, samt utfordringer.

Her henviser rådmannen til budsjett og handlingsplan for 2020, samt økonomiplan 2020-2023, samt årsmelding for 2019, hvor det tjenesteområdevis er trukket opp utfordringsbildet.

En er videre bedt om å gi tilbakemelding på følgende punkter:

1. På hvilke områder mener du det er risiko for at kommunen ikke:
 - a. Når politiske vedtatte målsettinger
 - b. Oppfyller lovkrav
 - c. Driver effektivt
2. På hvilke områder og i hvilke kommunalt eide selskaper mener du det er behov for forvaltningsrevisjon?

Først vil rådmannen henviser til den analyse og de risiko-bilder som er trukket opp i rapport fra Revisjon Midt-Norge SA i rapport; «Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering, Flatanger kommune, pr. 25.2.2020.» Denne gir etter rådmannens vurdering i hovedsak en god analyse og konklusjon mht til kommunens risikobilde, og bygger også på rådmannens tidligere anmerkninger. Imidlertid vil en se at mine svar på de spørsmål vi er utfordret på, kan differere noe mht revisors konklusjoner på risikobilde.

På hvilke områder mener du at det er risiko for at ikke kommunen når de politiske vedtatte målsettinger?

- I hovedsak er dette knyttet til måloppnåelse innenfor følgende områder:
 - Lande investeringsprosjekter til rett tid.

Postadresse
Lauvsneshaugen 25
7770 FLATANGER
E-post:
postmottak@flatanger.kommune.no

Besøksadresse

Telefon
74221100
Telefaks

Kontonr
Bank: 44090700089
Skatt:
Org.nr. 845153272

- Lande vedtatte prosjekter knyttet til «ekstraordinære» oppgaver til rett tid, eks. «rekrutteringsprosjekt» m.fl..
- Lande planleggingsoppgaver i h.h.t. planstrategi til rett tid.

Rådmannens kommentarer til punktene:

Vi preges av å ha en bemanning som er skalert for ordinær drift, og når en får tilleggsutfordringer som må løses, må en del ordinære og vedtatte oppgaver skyves ut i tid. Vi har en liten administrasjon, der nødvendigvis mange «produksjonsoppgaver» er plassert på det «enkelte hode». Vi mangler kompetanse og ressurser på enkelte områder, og dette begrunnes ut fra både økonomiske forhold (kommuneøkonomi), samt rekrutteringsutfordringer.

På hvilke områder mener du det er risiko for at kommunen ikke oppfyller lovkrav?

- Dette gjelder i første rekke områder som krever spesialkompetanse for tjenesteutøvelse innenfor flere områder i kommunen:
 - Statlige forventninger og forpliktelser til kommunene knyttet til miljø- og klimautfordringer – systematisk arbeid.
 - Internkontroll- og forberedingsarbeid innenfor enkelte områder.
 - Oppfylle lovkrav, knyttet til noen spesialiserte tjenester – f.eks. psykologtjeneste.
 - Innehar ikke tilstrekkelig kompetanse knyttet til offentlige anskaffelser, og må tidvis kjøpe denne tjeneste.
 - Gjennomføre en del lovpålagte plan-oppgaver til rett tid.
 - Høy grad av at en del spesialiserte oppgaver utføres gjennom interkommunale samarbeidsordninger, der tjenestene administrativt er plassert i en vertskommune, gjør at nødvendig tverrfaglig samarbeid i en del tjenester blir skadelidende.

Rådmannens kommentarer til punktene:

På en del spesialiserte tjenesteområder, er vi for små (både oppgavemessig og ressursmessig) til å klare å rekruttere inn egne stillinger med riktig kompetanse. Vi må ut fra dette søke interkommunale løsninger. Når det f.eks. gjelder psykologitjeneste, har vi søkt et interkommunalt samarbeid med inkludert Høylandet rehabilitering IKS. Sammen har vi ikke lyktes med rekruttering ennå.

Generelt rekrutteringsutfordringer, spesielt innenfor helse-området.

I forbindelse med utarbeidelse/revidering av kommunens planstrategi, vil rådmannen nå foreslå at kommuneplanens samfunnsdel underlegges full revidering fom 2021, og med føringer på at forhold knyttet til klima og miljø gis større fokus. Ellers er det nå politisk vedtatt at en f.o.m. 2021 skal opprette en stilling som dedikeres til administrativ støtte på plan- og prosjektrettede oppgaver.

Når det gjelder påpekte utfordringer knyttet til overholdelse av habilitetsreglene, er dette et forhold som kommunen har tatt tak i, som bl.a. har resultert i en politisk vedtatt rutine i forhold til dette. Revidering av kommunens eierskapsmelding er også planlagt gjennomført høst 2020. Ellers henvises også til kommentarer i forrige punkt.

På hvilke områder mener du det er risiko for at kommunen ikke driver effektivt:

- Vår geografi, og delvis lange interne avstander, utfordrer kostnadseffektiv drift innen oppvekst og helse. (F.eks.: Små skolemiljø, høy andel bruk av institusjonsplasser i helse)
- Endra bedre utnyttelse av digitale løsninger kan ha bedret effektivitet innen flere tjenester.
- Stort og bredt ansvarsområde knyttet til mange administrative stillinger går ut over muligheten for profesjonalisering og spesialisering på en del tjenesteoppgaver, som igjen presser effektivitet i utførelse. Dette forsterkes gjennom små fagmiljø.

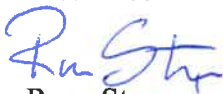
- Det ledelsesressursene til utpekte ledere (rom og tid) kan bli presset opp mot at rene driftsoppgaver også må prioriteres og utføres av samme person, øker faren for at vi mister effektivitet grunnet dårlig ledelse.

Rådmannens kommentar til punktene: Det henvises til kommentarer i foregående punkter
På hvilke områder og i hvilke kommunalt eide selskaper mener du det er behov for forvaltningsrevisjon?

Rådmannen mener her en kan ta utgangspunkt i revisors risikoanalyse når det gjelder områder internt i organisasjonen. Når det gjelder kommunalt eide selskaper, kunne det ha vært interessant med en forvaltningsrevisjon opp mot Nord-Trøndelag Krisesenter IKS. Dette begrunnes ut fra at dette er et tjenesteområde som både administrativt og politisk er lite kjent, og om den måte det er organisert på, svarer ut kommunenes utfordringer på dette område. Videre settes det nå nasjonalt, inkl fra Fylkesmann, et stort fokus på om kommunene har gode nok tjenester for barn og unge som sliter. Dette omhandler en tjenesteportefølje som krever et bredt tverrsektoriell samhandling. Dette kan vi bli utfordret på i og med av vi er tilkoblet interkommunalt samarbeid gjennom vertskommuneløsninger på noen av de aktuelle tjenesteområdene – altså avstandsproblematikk.

Vår ref. 2020/957–2 bes oppgitt ved henvendelse

Med hilsen



Rune Strøm
Rådmann