



MØTEINNKALLING

Møtedato: 25.05. 2016
Møtetid: ca. kl. 16.00 (Etter besøket ved Høylandet Barne og ungdomsskole)
Møtested: Ved skolen

De faste medlemmene innkalles med dette til møtet. Den som har lovlig forfall, eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig til KomSek Trøndelag IKS.

Møtet er åpent

SAKLISTE

015/16 Plan for forvaltningsrevisjon 2016 -
2019

Steinkjer, den 025.05.16

Laura Sve Øie (sign.)

Leder

Jorunn Sund

Kontrollsekretær

Mob. 95985828
e-post: jorunn.sund@komsek.no

SAK 015/16

PLAN FORVALTNINGSREVISJON 2016 - 2019

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	25.05.2016	Jorunn Sund	015/16	427-1743-5.3
Kommunestyret				

Saksbehandlers forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019.
2. Forslaget til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 oversendes kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
 1. *Kommunestyret slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019.*
 2. *Kommunestyret vedtar med utgangspunkt i fremlagt plan for forvaltningsrevisjon i uprioritert rekkefølge:*
 - Helse og omsorg
 - Barnevern
 - PPT
 3. *Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer og omprioriteringer i planen i planperioden.*

Vedlegg

KomRev Trøndelag IKS - Plan for Forvaltningsrevisjon 2016 – 2019.

Ikke trykte vedlegg

1. Forskrift om kontrollutvalg
2. Kommuneloven

Saksopplysninger

I følge forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner (§ 7) innebærer forvaltningsrevisjon å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger.

Herunder om

- a) forvaltningen bruker ressurser til å løse oppgaver som samsvarer med kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger,
- b) forvaltningens ressursbruk og virkemidler er effektive i forhold til målene som er satt på området,
- c) regelverket etterleves,
- d) forvaltningens styringsverktøy og virkemidler er hensiktsmessige,
- e) beslutningsgrunnlaget fra administrasjonen til de politiske organer samsvarer med offentlige utredningskrav,
- f) resultatene i tjenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyrets eller fylkestingets forutsetninger og/eller om resultatene for virksomheten er nådd.

Forvaltningsrevisjon blir satt i gang for å redusere risiko for avvik, peke på utfordringer og eventuelt gi forslag til forbedringer på utvalgte områder.

Identifisering og utvelgelse av forvaltningsrevisjonsprosjekter ut fra overordnede risiko- og vesentlighetsanalyser er viktig – slik at ressursene settes inn på de riktige områdene, og kommunen får prosjekter som har god nytteverdi. På den måten kan forvaltningsrevisjon gi effekter i form av organisasjonsmessig læring og utvikling i kommunen.

Vurdering

Det er kommunestyret som foretar utvelgelse og den endelige prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekt. Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019 legges frem for kontrollutvalget til drøfting før kommunestyrebehandling.

Planen er utarbeidet i tråd med tidligere fattet vedtak i kontrollutvalget samt de bestemmelser som følger av forskrift.

Kontrollutvalget har gjennom den fremlagte plan et grunnlag for å foreslå aktuelle prosjekter og rekkefølgen av disse overfor kommunestyret. I tillegg vil revisjonen være tilstede på kontrollutvalgets møte for å gi supplerende og utfyllende opplysninger.

Barnevernet er ført opp som forslag til forvaltningsrevisjon og om mulig felles forvaltningsrevisjon med samarbeidskommuner. Dette begrunnes med at Høylandet kommune er med i Indre Namdal barneverntjeneste som ble etablert i 2006 og omfatter kommunene Grong, Høylandet, Lierne, Namsskogan, Røyrvik og Snåsa. Hovedkontoret ligger i Grong. Etter noen år med vakanser har tjenesten bedre bemanning, og har klart å redusere fristoversittelser for meldinger og undersøkelser.

Det er en utfordring for barnevernstjenesten å holde lovkrav vedrørende tilsynsordning. Dette vil barneverntjenesten se på våren 2016. For Høylandet kommune sin del var det i desember 2015 11 saker som følges opp.

Høylandet kommune har lavere kostnader til barnevern enn sammenligningskommunene, men utviklingen fra 2014 til 2015 viser at tiltakene per barn koster mer enn før.

Kommunen er, i samarbeid med Grong kommune, i gang med et prosjekt om Hverdagsrehabilitering der målet er utvikling av en modell for hverdagsrehabilitering/mestring i små kommuner med spredt bebyggelse. Prosjektet startet høsten 2015.

I tillegg er de i gang med et prosjekt om Livsgledesykehjem der målet er å oppnå en sertifisering. Formålet med sertifiseringen er å gi pleietrengende eldre som bor på sykehjem mening og livsglede i hverdagen - skape økt livsglede ved hjelp av ulike aktiviteter og forbedringsprosesser, og derved øke

kvaliteten på pleie- og omsorgstilbudet. Erfaringer fra andre sykehjem tilsier at dette også har betydning for ansattes arbeids glede. Dette hadde hvert interessant å sett på effekt gjennom forvaltningsrevisjon.

Det bør imidlertid tas høyde for at det vil kunne oppstå et endret behov for forvaltningsrevisjon.

Forvaltningsrevisjon kan gjennomføres som et fellesprosjekt aktuelle eierkommuner der det er flere eiere / kommuner. For gjennomføringen av prosjektene er det ressursmessig gunstig. Imidlertid kan selvfølgelig kontrollutvalget og/eller kommunestyret angi prioriteringsrekkefølge hvis de finner det hensiktsmessig.

Saken legges fram for kontrollutvalget til diskusjon for prioritering av prosjekt.