

FORVALTNINGSREVISJON

Kompetanse og kvalitet i kommuneledelsen

PROSJEKTPLAN



Tydal kommune

MAI 2021

FR1152

1 SAMMENDRAG AV PROSJEKTPLAN

Problemstilling	<ol style="list-style-type: none">1. Har kommunen tilfredsstillende kompetanse og kapasitet blant ledelsesteamet til å drifte administrasjonen og personalarbeid forsvarlig?2. Har kommunen etablert system, retningslinjer og rutiner som sikrer en forsvarlig saksforberedelse av politiske saker og iverksettelse/oppfølging av disse?
Kilder til kriterier	<ul style="list-style-type: none">• Kommuneloven• KS-veileder «Tillit»• KS-veileder «Orden i eget hus»• Interne rutiner, retningslinjer o.l.
Metode	Dokumentgjennomgang og intervju
Tidsplan	<ul style="list-style-type: none">• 300 timer• Levering til Konsek innen 25.10.2021
Prosjektteam	Oppdragsansvarlig revisor: Anna Dalslåen, anna.dalslaen@revisjonmidtnorge.no/48208858 Prosjektmedarbeider Marit Ingunn Holmvik Styringsgruppe Hanne Marit Bjerkan og Anna Ølnes
Uavhengighetserklæring	Ingen av de involverte revisorer vil få habilitetsproblemer ved gjennomføringen av prosjektet. Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetserklæring er vedlagt prosjektplanen.
Kontaktperson Tydal kommune	Fungerende kommunedirektør Henrik Vinje eller den som kommunedirektøren delegerer

2 MANDAT

I dette kapittelet vil bestillingen bli utdypet og bakgrunnsinformasjon for prosjektet gjennomgått.

2.1 Bestilling

I sak 24/20 bestilte kontrollutvalget i Tydal kommune en forvaltningsrevisjon med temaet kompetanse, kvalitet og effektivitet i kommunens stabsfunksjoner.

Saksfremlegget til kontrollutvalgets sak 24/20 viser at tema er ressursbruk, effektiv organisering, tjenestekvalitet og hvorvidt kommunestyrets vedtak blir etterlevd/iverksatt. Revisor valgte å gå tilbake til kontrollutvalget for sammen å få spisset bestillingen ytterligere.

I sak 02/21 kom kontrollutvalget til følgende vedtak: «Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 06.05.2021 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 20.05.2021.». Av protokollen kommer det frem at kontrollutvalget ønsker at forvaltningsrevisjonen skal omfatte kommunedirektør, personal- og sektorledernivå. Utvalget ønsker videre at revisjonen skal omfatte ledelseskompetanse, kvalitet, sårbarhet, personalarbeid og saksbehandling til politisk nivå.

Revisor deltok i møtet i 25.02.21 og noterte seg følgende:

- Kommunen har få ansatte og er derfor sårbar.
- Delegasjonsreglementet har vært mangelfullt.
- Kontrollutvalget ønsker at revisor fokuserer på ledelsesteamet, altså kommunedirektør og sektorledere.
- Kompetanse, kvalitet og evnen til å drifte kommunen.
- Saksbehandling til politisk nivå.

2.2 Bakgrunnsinformasjon

Kommuneloven fastsetter at det er kommunedirektøren som skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer er forsvarlig utredet og at vedtak blir iverksatt¹. Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll². For at dette skal være gjennomførbart må kommunens ledelse ha riktig kompetanse og kapasitet. En liten

¹ Kommuneloven §13

² KS-veileder: Orden i eget hus.

kommune som Tydal bør derfor ha tydelige rutiner for hvordan ulike situasjoner skal håndteres, og også hvordan politiske vedtak følges opp.

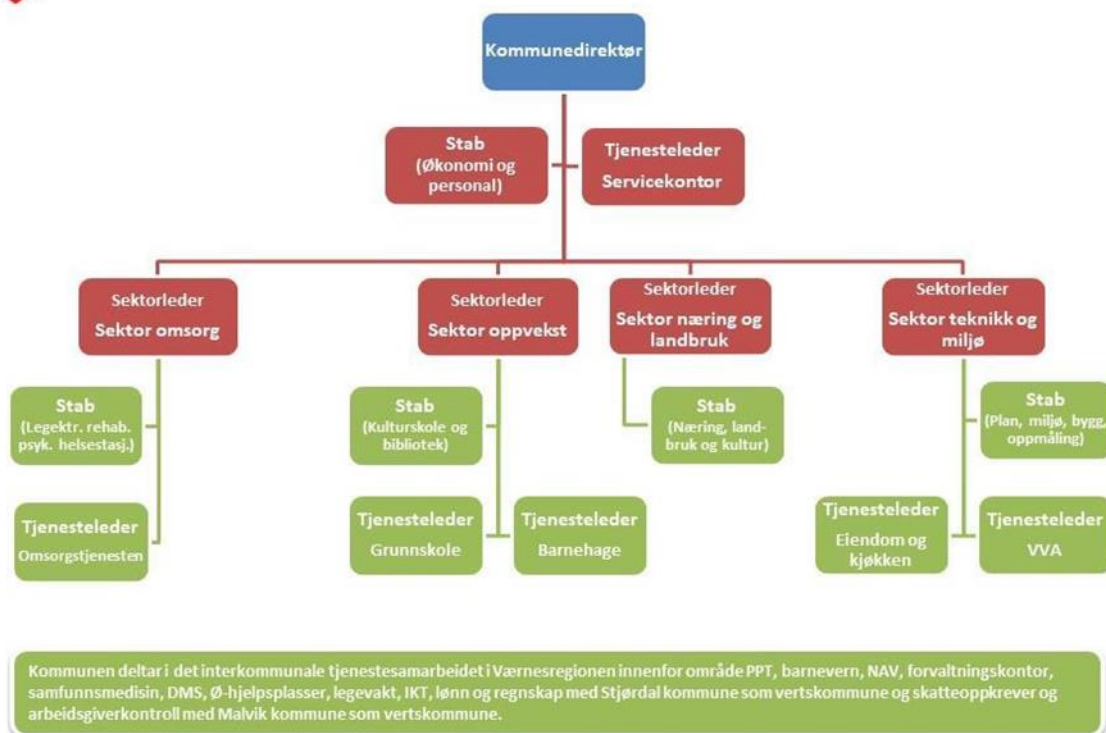
I revisors helhetlige risiko- og vesentlighetsanalyse vurderes organisasjon til å ha høy risiko. Dette er begrunnet med at kommunen står ovenfor utfordringer når det kommer til arbeidsstokken. Her kommer det frem at kommunens kompetanse- og rekrutteringsbehov dekkes blant annet gjennom medarbeiderutvikling og medarbeiderskap, og at planmessig kompetanseutvikling for ansatte er et supplement til rekruttering av kompetanse eksternt. Dette fordrer systematisk kompetansekartlegging og utvikling av kompetanseplaner. Videre kommer det frem at den demografiske sammensetningen og utviklingen kan gi utfordringer fordi mange av arbeidstakerne i kommunen er over 50 år.

2.3 Kommunens organisering



TYDAL KOMMUNE

Organisasjonskart



kilde: Tydal kommune

3 PROSJEKTDESIGN

I kapittel 3 vil revisor avgrense prosjektet og gå nærmere inn på problemstillingene i prosjektet. Revisjonskriteriene vil bli gjennomgått og metode for innsamling av data vil bli beskrevet.

3.1 Avgrensing

Forvaltningsrevisjonen vil se på ledelsesnivået i Tydal kommune. Det vil si kommunedirektør, sektorledere og tjenesteleder. De med lederfunksjoner i økonomi- og personal-avdelingene blir også inkludert i prosjektet. Revisor vil ikke se på enkelte personalsaker, men ser på systemet for personalarbeidet.

Når det gjelder problemstilling to, om forberedelse og iverksettelse/oppfølging av politiske saker, er det systemet som er i fokus, ikke enkeltsaker. Det kan likevel bli aktuelt å gå igjennom et utvalg saker som har vært til politisk behandling. Saker forberedt av andre enn ledelsesnivået kan også være aktuelle for gjennomgang.

3.2 Problemstillinger

1. Har kommunen tilfredsstillende kompetanse og kapasitet blant ledelsesteamet til å drifte administrasjonen og personalarbeid forsvarlig?
2. Har kommunen etablert system, retningslinjer og rutiner som sikrer en forsvarlig saksforberedelse av politiske saker og iverksettelse/oppfølging av disse?

3.3 Kilder til kriterier

Aktuelle kilder til revisjonskriterier er:

- Kommuneloven
- KS-veileder «Tillit»
- KS-veileder «Orden i eget hus»
- Interne rutiner, retningslinjer o.l.

Det kan bli aktuelt å benytte andre kilder enn de overnevnte.

3.4 Metoder for innsamling av data

Dokumentgjennomgang av kommunens interne reglement og rutiner, samt et utvalg saker til politisk nivå. Intervju av kommunedirektør og sektorledere. Det kan være aktuelt å intervjuer både fungerende kommunedirektør og kommunedirektør. Det Covid 19-pandemien kan skape

metodiske utfordringer, og revisor kan være nødt til å gjøre metodiske endringer i prosjektdesignet dersom det er bedre fra et smittevern-perspektiv.

Levanger/04.05.2021

Anna K. Dalslåen

Oppdragsansvarlig revisor



Hovedkontor: Brugata 2, Steinkjer

Tlf. 907 30 300 - www.revisjonmidtnorge.no