

## Mottakere ifølge liste

## Invitasjon til møte i kontrollutvalget 14. mars 2024 – Innspill til plan for forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroll 2024-2027

Kontrollutvalget arbeider med en ny plan for forvaltningsrevisjon og ny plan for eierskapskontroll og vil i den forbindelse invitere deg til møte 14.03.2024.

Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan og har blant annet ansvar for at det gjennomføres forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller.

Formålet med møtet er å få innspill om risikoområder i kommunen og kommunens selskaper. Med risikoområder mener vi tjenesteområder og kommunalt eide selskaper der det er risiko for manglende etterlevelse av lover, regler og kommunestyrets vedtak og risiko for lav effektivitet, eller dårlig kvalitet.

### Hva er forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll?

Hensikten med forvaltningsrevisjon er å bidra til forbedring av kommunens virksomhet. Forvaltningsrevisjon er en form for evaluering av offentlige tjenester og kan brukes for å undersøke alle kommunens tjenester eller tjenesteområder. Forvaltningsrevisjon kan også gjennomføres i kommunalt eide selskaper. Gjennom forvaltningsrevisjon kan man også undersøke virkningen av spesielle satsninger, eller forhold som av ulike grunner er vesentlige for kommunen. For at kontrollutvalgets arbeid skal være mest mulig målrettet, prøver utvalget å komme fram til områder der det er størst risiko for manglende måloppnåelse, lav effektivitet, brudd på politiske vedtak eller brudd på lov- og regelverk. For å identifisere disse områdene ønsker kontrollutvalget å få innspill til den kommende planen.

I eierskapskontroller undersøker kontrollutvalget hvordan kommunens utøver sitt eierskap i selskaper.

### Hvorfor ønsker vi innspill?

Kontrollutvalget vil bruke innspillene som en del av grunnlaget for å lage plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll. Planene er de viktigste redskapene i kontrollarbeidets langsiktige arbeid denne valgperioden.

Det er Revisjon Midt-Norge SA som utarbeider en risiko og vesentlighetsvurdering for kommunen, etter bestilling fra kontrollutvalget. Det er denne risiko- og vesentlighetsvurderingen, sammen med innspillene fra innspillmøtet 14. mars 2024, som danner grunnlaget for nye planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Det er

kommunestyret som til slutt vedtar planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for denne valgperioden.

Kontrollutvalget inviterer derfor administrasjonen, gruppeledere og komiteledere i kommunestyret, hovedtillitsvalgte og hovedverneombudet for å gi innspill til planen.

Planen skal behandles i kontrollutvalgets møte den 07.05.2024, før den sendes til kommunestyret for endelig vedtak.

Revisjonens risiko- og vesentlighetsvurdering følger som vedlegg til dette brevet.

Kontrollutvalget ønsker å supplere vurderingene med den lokalkunnskapen politikere og administrasjon sitter med. Vi har derfor følgende bestilling til de ulike inviterte:

**Til deg som er ordfører, varaordfører, gruppeleder eller komiteleder:**

Vi ber om at du forbereder et innlegg på inntil 3 minutter med utgangspunkt i følgende spørsmål:

1. På hvilke områder er det risiko for at kommunen og selskaper der kommunen har eierandeler ikke når sine målsettinger, ikke oppfyller lovkrav, eller utnytter ressursene dårlig?
2. På hvilke tjenesteområder/kommunalt eide selskaper er det behov for forvaltningsrevisjon?

**Til deg som er kommunedirektør eller kommunalsjef**

Kontrollutvalget ønsker at kommunedirektøren med kommunalsjefer/sectorledere legger fram informasjon om det enkelte tjenesteområdet, med vekt på pågående og kommende satsinger og utfordringer.

Utvalget vil også høre om administrasjonens oppfatning av risiko for at tjenesteområdene og enhetene ikke følger lover og regler, ikke når fastsatte mål, ikke etterlever politiske vedtak eller drives lite effektivt.

Tidsrammen for kommunedirektørs, kommunalsjefs eller sektorleders innlegg i møtet er 40 minutter til sammen.

**Til deg som er leder av eldrerådet, ungdomsrådet eller leder av rådet for personer med funksjonsnedsettelse**

Utvalget ønsker at du forbereder deg til å holde et kort innlegg på om lag 3 minutter med utgangspunkt fra rådet du er leder av:

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

Det er en fordel om du drøfter spørsmålene med andre medlemmer i rådet. Hvis du er forhindret fra å møte, kan du gjerne svare skriftlig på spørsmålene. Send i så fall svarene til undertegnede.

Det er også mulig å delta via Teams dersom det er vanskelig å møte fysisk.

### **Til deg som er hovedtillitsvalgt eller hovedverneombud**

Utvalget ønsker at du forbereder deg til å holde et innlegg på om lag 3 minutter med utgangspunkt i følgende spørsmål:

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

Det er en fordel om du drøfter spørsmålene med plasstillitsvalgte/verneombudene på virksomhetene. Hvis du er forhindret fra å møte, kan du gjerne svare skriftlig på spørsmålene. Send i så fall svarene til undertegnede.

Det er også mulig å delta via Teams dersom det er vanskelig å møte fysisk.

### **Program for møtedagen 14. mars 2024 på Storstuggu**

14:00-14:30 Ordinær saksbehandling i kontrollutvalget i henhold til møteinnkalling.

14:30-16:20 Møte med:

14:30-15:00 Politisk ledelse og gruppeledere

15:00-15:20 Ungdomsrådet, Rådet for eldre og personer med funksjonsnedsettelse

15:20-15:40 Hovedtillitsvalgte og hovedverneombud

15:40- 16:20 Kommunedirektør med kommunalsjefer

16:20 -16:40 Oppsummering kontrollutvalget

16:40 - 16:50 Pause

16:50- Ordinær saksbehandling i kontrollutvalget i henhold til møteinnkalling

Møtet er åpent og begynner klokka 14:00, og om ønskelig kan du også overvære hele eller deler av møtet via Teams.

Jeg ber på vegne av kontrollutvalget om tilbakemelding på invitasjonen innen 10.03.2024.

Med hilsen  
Konsek Trøndelag IKS

Torill Bakken  
seniorrådgiver

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

**Vedlegg:**  
Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering

**Kopi til:**  
Mikael Schärer  
Røros kommune

**Mottakere:**

Alfhild Myre  
Astrid Øren  
Beate Møller  
Bergitte Kjosvatn  
Bård Sandtrø  
Christian Elgaaen  
Haldor Bromstad  
Hanna S. Tollan  
Isak V. Busch  
Jacob Dille  
Jan Roger Wold  
Janne Uthus  
Jo Inge Indset  
Kjell Magnus Krog  
Kjersti F. Jensås  
Kristoffer Tamnes  
Laila Agnor-Grøtådal  
Lars Olav Mehl  
Mari Eggen  
Mari Lien  
Marit Tollerud  
Mattis Danielsen  
Per Arne Gjelsvik  
Sadmira Buljubasic  
Stig Arvid Leinum  
Terje R. Larsen  
Øystein Engan