

Mottakere ifølge liste**Ønske om 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 å komme med eventuelle innspill. Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan og har blant annet ansvar for at det gjennomføres forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller.

Formålet 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, 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. Innspillene gjennomgås i kontrollutvalgets møte 08.04.24 og 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 aktørene:

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

Det ønskes innspill på følgende:

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.

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

Det ønskes innspill på følgende med utgangspunkt i 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.

Til deg som er hovedtillitsvalgt eller hovedverneombud:

Det ønskes innspill på 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.

Møtet den 8. april er åpent og begynner klokka 13:30, og om ønskelig kan du også overvære hele eller deler av møtet via Teams.

Jeg ber på vegne av kontrollutvalget om tilbakemelding innen 01.04.2024.

Med hilsen
Konsek Trøndelag IKS

Torill Bakken
seniorrådgiver

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

Vedlegg:
Risiko og vesentlighetsanalyse 2024

Mottakere:

Ann-Kristin Sandvik
Berit Flatgård
Bjørn Morten Galåen
Bjørnar T. Jordet
Bård Sundmoen Aas
Bård Sundmoen Aas
Espen Heitmann
Esten Kleven
Frode Fossbakken
Inge Erlimo
Ingeborg Kirkbakk
Knut Sagbakken
Leif Martin Kristoffersen
Mahdi Hassan Mouhoumed
Maren Riise Rusten
Mona Randen
Reidun Joten
Siv Stuedal Sjøvold
Toril Østvang