

Ny forvaltningsrevisjon - valg av område

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Malvik kommune

Møtedato

13.05.2026

Saknr

27/26

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-217

TI-&58

Arkivsaknr 26/193 - 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber forvaltningsrevisor utarbeide prosjektplan for en forvaltningsrevisjon av

.....

Formålet med forvaltningsrevisjonen er....

Prosjektplanen må være mottatt av sekretariatet senest 17. august 2026.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal etter kommuneloven sørge for at det gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Hensikten med forvaltningsrevisjoner er å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak.

Forvaltningsrevisjonen skal bl.a. bidra til læring og forbedring, og kan eksempelvis inneholde vurderinger av om

- ressursene brukes til å løse oppgaver som samsvarer med kommunestyrets vedtak og forutsetninger
- ressursbruken og virkemidler er effektive vurdert mot målene som er satt på området
- regelverket etterleves
- forvaltningens styringsverktøy og virkemidler er hensiktsmessige
- beslutningsgrunnlaget fra administrasjonen til de politiske organer samsvarer med offentlige utredningskrav
- resultatene i tjenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyrets eller fylkestingets forutsetninger og/eller om resultatene for virksomheten er nådd

Utvalget har utarbeidet en plan for forvaltningsrevisjoner 2024-2028, med aktuelle tema/områder. Planen er vedtatt av kommunestyret. Temaene/Områdene i planen er bl.a. basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering. Temaene/Områdene er valgt fordi det er vurdert at det er en viss risiko for feil som kan ha stor betydning for kommunens forvaltning og/eller innbyggere. Kontrollutvalget har fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Kontrollutvalget har gjennom vinteren vurdert behovet for eventuelle endringer i planen. I møtet 18. mars vedtok utvalget at disse tre områdene var prioriterte, i rekkefølge, og disse uprioriterte:

1. Arbeidsgiverpolitikk og ledelse
2. Barn med særlige behov
3. Økonomisk bærekraft

Uprioriterte områder:

- Internkontroll
- Utenforskap
- Brukermedvirkning
- Helse, miljø og sikkerhet

- Endret ressursbruk fra barn til eldre
- Selvkost, vann og avløp

Gjennomførte forvaltningsrevisjoner i denne valgperioden er:

- Kommunens arbeid med klima
- Naturmangfold
- TrønderEnergi AS med datterselskap

Gjennomførte forvaltningsrevisjoner i forrige valgperiode er:

- Plan- og byggesaksbehandling i Malvik kommune
- Utbygging av vann- og avløpsnett i Malvik kommune
- Helsetunet i Malvik kommune
- Barnevernet i Malvik kommune
- Lærernormen i grunnskolen i Malvik kommune

Forvaltningsrevisjoner under arbeid er:

- Informasjonssikkerhet

Gjennomførte og planlagte statlige tilsyn det bør tas hensyn til ved valg av forvaltningsrevisjon er:

- Psykisk folkehelse hos barn og unge (gjennomført)
- Forvaltningen av landbrukstilskudd (gjennomført)
- Lærernormen (gjennomført)

- Personvern
- Grunnopplæring
- Integrering

I planen for forvaltningsrevisjoner 2024-2028 gjenstår disse prioriterte områdene, hvor det ikke har vært gjennomført forvaltningsrevisjoner, undersøkelse eller vært gitt orienteringer om:

1. Arbeidsgiverpolitikk og ledelse
2. Barn med særlige behov
3. Økonomisk bærekraft

Disse uprioriterte områdene i plan for forvaltningsrevisjoner 2024-2028 gjenstår, hvor det ikke har vært gjennomført forvaltningsrevisjoner, undersøkelse eller vært gitt orienteringer om:

- Internkontroll
- Utenforskap
- Brukermedvirkning
- Helse, miljø og sikkerhet
- Endret ressursbruk fra barn til eldre
- Selvkost, vann og avløp

Bakgrunn og eksempler på problemstillinger til prioritert område 1 i planen er :

1 Arbeids(giver)politikk og ledelse

Kommunen er forpliktet til å gi tjenester til innbyggerne på en rekke områder. Det er også krav til kvaliteten på tjenesten og til kompetansen til de som utfører tjenesten.

Eksempler på problemstillinger:

- Hvordan jobber kommunen med å rekruttere, beholde og videreutvikle nødvendig kompetanse, og bruke den tilgjengelige kompetansen mest effektivt?
- Har kommunen formålstjenlig system og rutiner for dette?

Kontrollutvalgets formål med denne forvaltningsrevisjonen

Kontrollutvalget bør ha et uttalt formål med forvaltningsrevisjonen. Eksempler ut over formålet å bidra til læring og forbedring kan være:

1. Sikre etterlevelse av regelverk og rutiner

- Regeletterlevelse: Undersøke om ansettelse, oppsigelser og personalbehandling følger arbeidsmiljøloven, Hovedavtalen og interne retningslinjer.
- Systematisk styring: Bekrefte at det finnes etablert internkontroll (styringssystemer) for å sikre et forsvarlig arbeidsmiljø.
- Dokumentasjon: Sikre at rekrutteringsprosesser og lederbeslutninger dokumenteres og arkiveres korrekt.

2. Forbedre effektivitet og måloppnåelse

- Strategisk ledelse: Vurdere om ledelsen bruker arbeidsgiverpolitikken aktivt for å nå kommunens overordnede mål, eksempelvis gjennom "Skodd for framtida"-strategier.
- Kompetanse og bemanning: Kartlegge om kommunen sikrer tilstrekkelig bemanning med riktig kompetanse, spesielt i sektorer som helse og oppvekst.
- Omstilling: Undersøke hvordan ledelsen håndterer omstillingsprosesser og utnytter kompetansen mest mulig effektivt.

3. Styrke arbeidsmiljø og organisasjonskultur

- Arbeidsmiljøutvikling: Hente inn erfaringer som kan styrke arbeidsmiljøet, redusere sykefravær og øke trivsel.
- Heltidskultur: Evaluere arbeidet med å skape en heltidskultur og redusere utbredelsen av deltid.
- Medvirkning: Vurdere om verneombud og arbeidsmiljøutvalg (AMU) er organisert og involvert i tråd med lovverket.

4. Sikre omdømme og attraktivitet

- Attraktiv arbeidsgiver: Vurdere om kommunen fremstår som en profesjonell arbeidsgiver som tiltrekker og beholder kvalifiserte ledere og ansatte.
- Etisk adferd: Undersøke om retningslinjer for etisk adferd er implementert og fulgt, for å opprettholde befolkningens tillit.

Vurdering

Det er opp til kontrollutvalget å avgjøre hvilket område det vil få gjennomført en forvaltningsrevisjon av. Sekretariatet peker på at utvalget vurderte prioritert rekkefølge i planen i forrige møte, og vedtok området arbeidsgiverpolitikk og ledelse som nummer 1. Sekretariatet har derfor lagt fram saken ut fra dette.

Kontrollutvalget bør være tydelig på hva som er formålet med forvaltningsrevisjonen.