

# MØTEBOK

---

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	NV	04.12.18	33/18

Behandling av saken:

**Saksnr.:** 33/18  
**Utvalg:** Kontrollutvalget  
Kommunestyret

**Møtedato:**  
04.12.18

## Forvaltningsrevisjonsrapport – ” Oppfølging av politiske vedtak i Alvdal kommune»”

### Saksdokumenter:

- Forvaltningsrevisjonsrapport av 31.10.18 – utarbeidet av Revisjon Fjell IKS
- Plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019 (ikke vedlagt)

### Bakgrunn:

Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019 som ble behandlet av kontrollutvalget i sak 35/2016 og kommunestyret i sak 111/2016 har iverksetting og oppfølging av politiske vedtak som tema for undersøkelse i 2018. Kommunens styringsprinsipp bygger på en ansvarsfordeling mellom de folkevalgte og administrasjonen. Det er de folkevalgte som gjennom sine vedtak bestemmer hva som skal gjøres, mens det er administrasjonen som iverksetter vedtakene. Å sikre at kommunestyrets vedtak blir iverksatt er grunnleggende for et velfungerende lokaldemokrati.

Kontrollutvalget behandlet prosjektbeskrivelsen den 13.02.18, sak 07/18.

### Formål:

Formålet med dette prosjektet har vært å vurdere om kommunestyrets vedtak blir iverksatt som forutsatt. Det vil si om politiske vedtak blir iverksatt slik de folkevalgte har bestemt og uttrykt gjennom vedtak i kommunestyret. Det forutsetter at administrasjonen har en klar forståelse av sin rolle i de forskjellige stadiene i en sak. Administrasjonen må ha systemer og rutiner som skal sikre at vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for at det rapporteres tilbake til de folkevalgte organene.

### Problemstillinger:

Med utgangspunkt i formålet med prosjektet vil hovedproblemstillingen være å vurdere om formannskapet og kommunestyrets vedtak er iverksatt slik de folkevalgte har bestemt.

Spørsmålet konkretiseres nærmere i følgende problemstillinger:

- Har administrasjonen en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp formannskapet og kommunestyrets vedtak?
- Har administrasjonen systemer og rutiner som sikrer at formannskapet og kommunestyrets vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for å rapportere tilbake til formannskapet og kommunestyret?
- Blir formannskapet og kommunestyrets vedtak iverksatt som forutsatt?

# MØTEBOK

---

## **Avgrensning:**

Undersøkelsen er avgrenset til å omhandle vedtak som formannskapet og kommunestyret har gjort.

## **Rådmannens uttalelse:**

En foreløpig rapport ble sendt rådmannen til uttalelse 15. august 2018 med svarfrist 17. september 2018. Revisor har mottatt en uttalelse fra rådmannen 31. oktober 2018. Rådmannens uttalelse er vedlagt rapporten i sin helhet.

## **Revisors konklusjon:**

På bakgrunn av undersøkelsen har revisor følgende konklusjoner:

### **1. Har administrasjonen en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp kommunestyrets vedtak?**

Etter revisjonens vurdering viser deres undersøkelse at administrasjonen i Alvdal synes å ha en klar forståelse av sine forskjellige roller som fagpersoner og utførere av de folkevalgtes vilje. Revisjonens undersøkelse viser videre at administrasjonen opptrer som uavhengige fagpersoner i saksforberedelser og opplever at de som fagpersoner har plikt til å si ifra om formannskapet og kommunestyret vedtar noe som er faglig uriktig. Etter revisjonens vurdering viser undersøkelsen også at administrasjonen forholder seg lojalt til formannskapets og kommunestyrets vedtak og iverksetter vedtaket i tråd med de folkevalgtes intensjoner, også når de faglig måtte være uenig i vedtaket. Revisjonen har konkludert med at administrasjonen har en klar forståelse av sitt ansvar for å følge opp formannskapets og kommunestyrets vedtak.

### **2. Har administrasjonen systemer og rutiner som sikrer at kommunestyrets vedtak blir iverksatt, samt systemer og rutiner for å rapportere tilbake til kommunestyret?**

Revisjonen har konkludert med at Alvdal kommune har en forsvarlig oppfølging av kommunestyrets vedtak. Likevel er de av den oppfatning at mangler på rutiner og systemer innebærer en risiko for manglende iverksetting. Revisjonen mener det er en svakhet at kommunen ikke har tilfredsstillende rutiner for en systematisk tilbake-rapportering til formannskapet og kommunestyret om status for gjennomføring av vedtak.

### **3. Blir kommunestyrets vedtak iverksatt som forutsatt?**

Revisjonen har konkludert med at administrasjonen i hovedsak har iverksatt formannskapets og kommunestyrets vedtak slik som det kan forventes. Informasjonen til formannskapet og kommunestyret kan etter revisjonens mening forbedres ved å innføre en systematisk rapportering om status for gjennomføring.

# MØTEBOK

---

## **Revisors anbefalinger:**

Revisjonen har utarbeidet anbefalinger på grunnlag av sine konklusjoner. For arbeidet med oppfølging og iverksetting av formannskapet og kommunestyrets vedtak er følgende anbefalinger utarbeidet:

- Kommunen bør vurdere å utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsrapporter politiske vedtak
- Kommunen bør vurdere å utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til formannskapet og kommunestyret om status for iverksetting av vedtak
- Kommunen bør vurdere å anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

## **Saksvurdering:**

Sekretariatet er av den oppfatning at Revisjon Fjell IKS har avgitt en rapport i tråd med vedtatt prosjektbeskrivelse, samt kontrollutvalgets forutsetninger.

Sekretariatet vil tilrå at kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefaling.

## **Sekretariatets forslag til innstilling:**

Forvaltningsrevisjonsrapporten "*Oppfølging av politiske vedtak i Alvdal kommune*" av 31.10.18 tas til etterretning.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen:

- utarbeide skriftlige rutiner knyttet til bruken av oppfølgingsrapporter politiske vedtak
- utarbeide skriftlige rutiner for hvordan det skal rapporteres tilbake til formannskapet og kommunestyret om status for iverksetting av vedtak
- anskaffe et oppfølgings- og rapporteringsverktøy for å sikre god oppfølging og rapportering om status for politiske vedtak.

Rådmannen rapporterer til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2019.

## **Behandling:**

## **Kontrollutvalgets innstilling:**

## **Kommunestyrets behandling og vedtak:**