

TO-18-03: FORVALTNINGSREVISJON – KRAVSPESIFIKASJON

1.1. Grunnleggende krav til tjenesten

Tolga kommune skal gjennomføre forvaltningsrevisjon, basert på vedtak fattet i kommunestyret 22.10.18. [Protokoll fra kommunestyremøte 22102018](#)

Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner definerer forvaltningsrevisjon i § 7, 1. ledd:

” Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger.

Herunder om

- a) forvaltningen bruker ressurser til å løse oppgaver som samsvarer med kommunestyrets vedtak og forutsetninger,
- b) forvaltningens ressursbruk og virkemidler er effektive i forhold til målene som er satt på området,
- c) regelverket etterleves,
- d) forvaltningens styringsverktøy og virkemidler er hensiktsmessige,
- e) beslutningsgrunnlaget fra administrasjonen til de politiske organer samsvarer med offentlige utredningskrav
- f) resultatene i tjenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyrets eller fylkestingets forutsetninger og/eller om resultatene for virksomheten er nådd.”

Forvaltningsrevisjonen skal utføres i samsvar med den til en kvar tid gjeldende Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommunelova), god kommunal revisjonsskikk og kjente, etablerte standarder på området. Revisor skal fortløpende rapportere til kontrollutvalget om resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon.

Revisor skal møte i kontrollutvalget når forvaltningsprosjekt utarbeidd av revisor skal behandles.

Revisor har plikt til å møte i kommunestyret når sak som har tilknytting til revisor sitt oppdrag skal behandles. Dette skal inngå som en del av oppdraget.

1.2. Forvaltningsrevisjon

Tolga kontrollutvalg skal etter bestilling i fra kommunestyret gjennomføre en forvaltningsrevisjon av tjenesten tiltak for funksjonshemmet i Tolga kommune.

På bakgrunn av «Tolga-saken» fattet kommunestyret følgende vedtak:

Kommunestyret i Tolga ber om at kontrollutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjon for tjenesten for funksjonshemmede med bakgrunn i saksdokumentet ovenfor.

Kommunestyret ber i tillegg om at kontrollutvalget belyser hvilke kommunale tjenester som er gitt, og hvilke vurderinger som er gjort, i et livsløpsperspektiv også ut over tjenesten for funksjonshemmede for de berørte i «Tolga-saken».

Kontrollutvalget legger frem en plan for arbeidet og kostnader knyttet til det til neste møte.

På bakgrunn av bestillingen til kommunestyret er følgende problemstillinger definert:

1. Har kommunen gode nok rutiner for kvalitetssikring av rapportering av antall psykisk utviklingshemma
2. Er tjenesten for funksjonshemmede hensiktsmessig organisert og har den en tilfredsstillende tjenestetilbud?
3. Hvilke kommunale tjenester er gitt og hvilke vurderinger som er gjort, i et livsløpsperspektiv også utover tjenesten for funksjonshemmede for de berørte i Tolga saken

1.2.1. Bakgrunnsinformasjon:

Kommunestyrets bestilling for forvaltningsrevisjon:

https://www.tolga.kommune.no/innsyn.aspx?response=journalpost_detaljer&journalpostid=2018004764&scripturi=/innsyn.aspx&skin=infolink&Mid1=180&

Plattform for velferd 2015-2020: <https://www.tolga.kommune.no/f/p1/i79399fcd-9130-4b15-8b11-2dd568e90a0f/styringsplattform-velferd-2015-2020.pdf>

Økonomiplan 2018-2022: <https://www.tolga.kommune.no/f/p1/i85fd636d-e486-4b86-a233-9b63e8f0900a/budsjett-handlingsprogram-2018-2021.pdf>

Regnskap 2016-2018 Tolga kommune: <https://www.tolga.kommune.no/f/p1/i5fd36383-2985-4a3d-b332-6e03e523553e/arsmelding-2017-tolga-kommune.pdf>

Kommuneplanens samfunnsdel med målsettinger- <https://docplayer.me/37464393-Kommuneplanens-samfunnsdel-tolga-kommune.html>

Overordnet ROS- analyse P13-2016: <https://www.tolga.kommune.no/f/p1/i261b8c16-d1cf-4e1a-acbe-ead6ed8355eb/helhetlig-risiko-og-sarbarhetsanalyse.pdf>

Rapport om Enkeltvedtak etter forvaltningsloven R06-2013 : <http://konfjell.no/wp-content/uploads/2018/10/3018-vedlegg-Rapport-enkeltvedtak-Tolga-1.pdf>

Pågående Statlig granskingsrapport av Tolga kommune- Fylkesmannen i Hordaland, Statens sivilrettsforvaltning og Helsetilsynet (forventet framlagt i uke 5)