

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	13.11.18	33/18

Behandling av saken:

Saksnr.: 33/18
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 13.11.18

Bestilling i fra kommunestyret – forvaltningsrevisjon «Tolga-saken».

Saksdokumenter:

- Melding om vedtak i kommunestyret 22.10.18
- Kontrollutvalgssak 30/18

Saksframlegg:

Det er innkalt til ekstraordinært møte i kontrollutvalget for å behandle kommunestyrets bestilling av forvaltningsrevisjon med bakgrunn i «Tolga-saken». Kontrollutvalget må ta stilling til hvem som skal gjennomføre prosjektet.

Kommunestyret behandlet i møte 22.10.18 sak 65/18. Følgende vedtak ble fattet:

.....

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.

.....

I følge Kontrollutvalgsforskriften skal kontrollutvalget føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget. Utvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens eller fylkeskommunens folkevalgte organer.

I merknadene til kontrollutvalgsforskriftens § 4 framgår at kontrollutvalget er forpliktet til å behandle de saker som det får seg forelagt fra kommunestyret.

Det vises til saksframlegget i kommunestyrets behandling hvor følgende problemstillinger anbefales for gjennomgang i en forvaltningsrapport:

1. Skjer saksbehandlingen i tråd med forvaltningsloven, særlover og god forvaltningsskikk?
2. Har tjenesten en samhandling med kommunelege og fylkesmann i tråd med lover og god forvaltningsskikk?
3. Er diagnoser fastsatt av kompetent organ og har de bakgrunn i faglig holdbare utredninger?
4. Har kommunen gode nok rutiner for kvalitetssikring av rapporteringen av antall psykisk utviklingshemmede?

MØTEBOK

5. Er vurderinger knyttet til vergemålsaker tilstrekkelig kvalitetssikret?
6. Er tjenesten for funksjonshemmede hensiktsmessig organisert og har den tilfredsstillende tjenestetilbud til brukerne?

Vedtaket i kommunestyret gir utvalget rom til å utforme egne problemstillinger.

Saksvurdering:

Slik sekretariatet ser saken har kontrollutvalget to alternativ å velge mellom for gjennomføring av den bestilte forvaltningsrevisjonen:

Alt. 1:

Kommunen er deleier i Revisjon Fjell IKS som utfører alle lovpålagte revisjonsoppgaver i kommunen. Det vil derfor være naturlig at kontrollutvalget vurderer dette revisjonsfirmaet for oppdraget.

Dersom revisjonen allerede har brukt mer ressurser enn det som normalt skulle tilfalle kommunen kan en måtte påregne en ekstra kostnad ved en slik utredning. De eventuelt økonomiske konsekvensene må avklares under behandling av saken. Dersom utvalget ønsker satt en tidsfrist på ferdigstilling av oppdraget, må også dette avklares med revisjonen under behandling av saken.

Dersom utvalget vedtar å benytte Revisjon Fjell IKS for oppdraget, vil tidsplan avklares under møte med tilstedeværende revisor.

Det var Revisjon Fjell IKS som gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjektet R06 i 2013 «Enkeltvedtak i Tolga kommune».

Alt. 2:

Et annet alternativ vil være å innhente tilbud fra eksterne revisjonsfirma for å gjennomføre forvaltningsrevisjonen.

Det vil da være viktig at forskrift om offentlige anskaffelser blir fulgt, og sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget benytter Abakus i denne prosessen som vil sørge for at grunnleggende prinsipper og bestemmelser i FOA kap.7 følges.

Det antas her at oppdraget ikke vil overskride kr. 1,3 mill. (terskelverdi for offentlige anskaffelser)

Utvalget kan be om tilbud i fra tre revisjonsselskap. Dersom utvalget utformer kravspesifikasjon i dette møtet kan Abakus igangsette innhenting av tilbud i løpet av uke 46. Med Kort svarfrist som begrunnes i at oppdraget har høy prioritet, burde utvalget kunne velge leverandør for oppdraget innen kommunestyrets møte 13. desember.

Tidsplan ved ekstern revisjon:

- | | |
|----------|--|
| 13.11.18 | Kontrollutvalget tar stilling til gjennomføring av prosjektet, intern eller ekstern revisor. |
| | Kontrollutvalget utformer kravspesifikasjon og problemstillinger |
| 14.11.18 | Abakus mottar bestilling i fra utvalget |
| Uke 46 | Tre utvalgte revisjonsselskap inviteres til å gi tilbud på oppdraget |
| Uke 48 | Tilbud vurderes av utvalget som velger leverandør |
| 06.12.18 | Kontrollutvalgsmøte, hvor valgt revisjonsselskap er tilstede og gjennomgår prosjektbeskrivelse og tidsplan. |
| 13.12.18 | Kommunestyret godkjenner utvalgets plan for gjennomføring av prosjektet, samt bevilgning til gjennomføring av prosjektet |

MØTEBOK

Tilleggsopplysninger:

Det pågår nå en helhetlig gjennomgang og vurdering av saksbehandlingen i «Tolga-saken». Gjennomgangen gjennomføres av Fylkesmannen i Hordaland etter oppdrag fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

De skal undersøke om vilkåret om tildeling av tjenester er oppfylt ved å gjennomføre lovlighetskontroll.

De skal undersøke kommunens vedtak om tildeling av tjenester etter helse- og omsorgstjenesteloven. Dette gjelder alle vedtak truffet med hjemmel i kommuneloven §59 nr. 5.

De skal også undersøke alle avgjørelser om årsbudsjett og årsregnskap siden 2013, samt andre avgjørelser knyttet til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten om enkeltvedtak innen pleie-, rehabilitering- og omsorgsområdet (R 06-2013).

Utvalget må ta stilling til tidspunkt for igangsetting av egen forvaltningsrevisjon. Det kan være hensiktsmessig å avvente resultatet av Fylkesmannens undersøkelser.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: