

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	21.06.21	18/21

Behandling av saken:

Saksnr.:	Utvalg:	Møtedato:
51/20	Kontrollutvalget	07.12.20
04/21	Kontrollutvalget	22.02.21
18/21	Kontrollutvalget	21.06.21

Dialogmøte med kommunedirektøren for vurdering av forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2021

Saksdokumenter:

- Plan for forvaltningsrevisjon for Tynset 2020 – 2024, se lenken: [Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll med helhetlig risiko og vesentlighetsvurdering](#)

Saksbakgrunn:

Kommunestyret har vedtatt plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2020 – 2024. Kommunestyrets vedtak i sak 88/20 den 05.11.2020 ble som kontrollutvalgets innstilling:

«Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2020 – 2024 til kommunestyret med følgende innstilling:

1. I plan for forvaltningsrevisjon prioriteres følgende områder i prioritert rekkefølge:
 - 1.1. IKT-sikkerhet og utvikling
 - 1.2. Kommunens helhetlige system for internkontroll
 - 1.3. Beredskap og forvaltning – vann og avløp
 - 1.4. Ressursbruk i hjemmebaserte tjenester
 - 1.5. Kapasitet og koordinering av tjenester overfor brukere med psykiske helseproblemer og rus
 - 1.6. Tjenestetilbudet til funksjonshemmede
 - 1.7. Spesialundervisning og tilpasset undervisning
 - 1.8. Barnehagetilbudet – Kvalitet på tjenester og tilbud til barn med behov for ekstra ressurser
 2. I plan for eierskapskontroller prioriteres følgende områder i prioritert rekkefølge:
 - 2.1. IKT Fjellregionen IKS
 - 2.2. Nordvind DC Sites AS
 - 2.3. Aktuelle fellestema innen eierskapskontroll
 - 2.4. Meskano AS (kan kombineres med punkt 2.3)
1. Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planperioden»

Kontrollutvalget har startet arbeidet med å vurdere hvilke forvaltningsrevisjoner og eventuelt eierskapskontroller som skal settes i gang. I sak 4/21 var det en orientering

MØTEBOK

om IKT Fjellregionen IKS, og det ble konkludert med at selskapet bør få implementert sin nye strategi før det foretas en revisjon. Det ble i samme vedtak besluttet å invitere kommunedirektøren til utvalgets neste møte for å orientere om status for kommunedirektørens internkontroll siden det er prioritert som nummer 2 i plan for forvaltningsrevisjoner.

Kommunedirektøren har bekreftet at han kommer. Han er forberedt på å orientere om kommunens system for internkontroll og delta i en diskusjon om hvilken forvaltningsrevisjon som bør prioriteres.

Saksvurdering:

En god samhandling mellom kontrollutvalg, sekretariat, revisjon, ordfører og kommunedirektøren kan medvirke til at kontrollutvalget lykkes med kontrollarbeidet sitt og at arbeidet får tilstrekkelig forankring og effekt i kommunen. I samråd med leder er det derfor invitert til et dialogmøte med kommunedirektøren.

Både administrasjonen og kontrollutvalget har som mål å sikre god kvalitet i tjenesteproduksjonen og bidra til læring og forbedring i kommunen. Det er derfor i begge interesse at samarbeidet er godt. En god dialog mellom kontrollutvalget og kommunedirektøren kan sikre en bedre prioritering og planlegging av kontrollutvalgets undersøkelser.

Følgende tema er overbrakt kommunedirektøren:

- Informasjon om kommunens internkontroll
I ny kommunelov er kravene til kommunedirektørens internkontroll skjerpet, og i plan til forvaltningsrevisjon har dette prioritet som nummer to. En forvaltningsrevisjon kan bidra til å synliggjøre hvordan kommunen har lyktes med å implementere systemet rundt om i kommunens enheter. Kontrollutvalget ønsker en status.
- Kontrollutvalget, kommunedirektørens og Statsforvalteren har alle en «kontrollerrolle», og det er et mål å få til en god samhandling mellom disse områdene. Hvordan fungerer samspillet, og hvilken forvaltningsrevisjon bør kontrollutvalget prioritere?

Sekretariatet legger frem saken uten innstilling. Kontrollutvalget må på bakgrunn av dialogen komme frem til hvilket vedtak som skal fattes.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: