



Saksutskrift

Tema for forvaltningsrevisjon 2019 - ny behandling

Arkivsak-dok. 19/00495-2
Saksbehandler Elin Tokerød

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	18.03.2019	14/19

Kommunestyrets behandling 18.03.2019:

Votering:

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Kommunestyrets vedtak 18.03.2019:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
 - 1) Integrering av flyktninger
 - 2) Store investeringsprosjekter
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.

Saksutskriften bekreftes
Vestby, 19.mars 2019

Elin Tokerød
Formannskapssekretær

Dokumentet er elektronisk godkjent

Saksfremlegg

Kontrollutvalgets innstilling:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
 - 1) Integrering av flyktninger
 - 2) Store investeringsprosjekter
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.

Vedlegg:

Vedlegg - KPMG Overordnet analyse 2016 - Vestby kommune

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget:

Saksfremlegg

Sekretariatets innstilling:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
 - 1) ...
 - 2) ...
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.

Avgjørelsesmyndighet:

Vestby kommunestyre

Vedlegg:

KPMG Overordnet analyse 2016 - Vestby kommune

Vedtak i saken sendes til:

Vestby kommunestyre

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget vedtok 12.12.18 i sak 24/18 **Tema for forvaltningsrevisjon 2019** følgende:

Saken utsettes til neste møte.

Plan for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020

Kontrollutvalget vedtok i møte 1.11.17 i sak 23/17 **Ny plan for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020** følgende:

Innstillingen sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

- 1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020.**
- 2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta endringer av prioriteringer/tema i planperioden.**

Vestby kommunestyre vedtok i møte 15.12.17 i sak 96/17 **Ny plan for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020** følgende:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020.

På bakgrunn av kommunestyrets vedtak har ikke kontrollutvalget fått delegert fullmakt til å vedta forvaltningsrevisjonsprosjekt selv eller foreta endringer av prioriteringer/tema i planperioden. Dette medfører at kontrollutvalget må innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisjonsprosjekt hvert år.

Aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekt

Nedenfor følger en oversikt over aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekt:

Aktuelle prosjekt	Risiko	Merknad
Store investeringsprosjekter	Store prosjekter leverer ikke i henhold til tid, kostnad og kvalitet	
Oppfølging av politiske vedtak	Mangelfull oppfølging av politiske vedtak	2014: Rådmannens internkontroll
Offentlige anskaffelser	Brudd på lov og forskrift relatert til offentlige anskaffelser	2010: Innkjøp og anskaffelser
Kvalitet i skolen	Variierende kvalitet på skolene med hensyn til læringsmiljø og læringsresultat	2008: Spesialundervisning i grunnskolen 2015: Gjennomgang av PP-tjenesten
Helse- og omsorgstjenester	Tjenestetilbudet innenfor helse- og omsorgssektoren samsvarer ikke med behov	2006: Psykiatritilbudet 2007: Barn i fosterhjem 2008: Hjemmebaserte tjenester 2009: Barnevernstjenesten – hjelpetiltak i hjemmet 2010: Kvalitet i sykehjemstilbudet 2011: NAV Vestby og rusomsorg 2014: Gjennomgang av hjemmetjenesten 2016: Demensomsorg 2017: Samhandlingsreformen

Kontrollutvalget har tidligere besluttet å prioritere følgende tema for forvaltningsrevisjon 2018 – 2020:

- Follo landbrukskontor (felles FR prosjekt) - Gjennomført
- Store investeringsprosjekter
- Oppfølgingen av politiske vedtak
- Offentlige anskaffelser
- Kvalitet i skolen
- Helse- og omsorgstjenester
- Integrering av flyktninger

Prioriteringen er ikke til hinder for at kontrollutvalget kan finne det aktuelt å foreslå overfor kommunestyret å gjennomføre forvaltningsrevisjon innenfor andre tjenesteområder eller med et annet innhold.

Forvaltningsrevisjonsregisteret

NKRF - i samarbeid med KS og Kommunal- og moderniseringsdepartementet – har opprettet et søkbart register over gjennomførte forvaltningsrevisjoner av kommunal virksomhet (og selskapskontroller).

Registeret inneholder forvaltningsrevisjonsrapporter fra hele landet og innenfor de fleste sektorer og fagområder. Målsettingen er at registeret med hjelp av NKRFs medlemmer skal holdes løpende oppdatert, og etter hvert inneholde alle forvaltningsrevisjonsrapporter som er avlagt fra og med 2005.

Forvaltningsrevisjonsregisteret finner du [her](#).

Økonomiske konsekvenser

I kontrollutvalgets budsjettforslag for 2019 er det lagt opp til to forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2019.

Fremdriftsplan

En ser for seg følgende fremdrift:

Fase	Beskrivelse	Dato/tidsperiode	Ansvar
1	Tema for forvaltningsrevisjon	KU 23.1.19 (innstilling) KST 11.2.19 (vedtak)	FIKS
2	1) Mål og problemstillinger	KU 6.3.19	FIKS
	2) Tilbudsinvitasjon	Mars 2019	FIKS
	3) Valg av forvaltningsrevisor	KU 24.4.19 (innstilling) KST 20.5.19 (vedtak)	FIKS
	4) Meddelelse av vedtak	Mai/juni 2019	FIKS
	5) Karensperiode	Juni 2019	FIKS
	6) Vedståelsesfrist/signering kontrakt	30.6.19	FIKS
	7) Oppstart kontrakt	1.7.19	Valgt forvaltningsrevisor
3	Prosjektplan	KU aug./sept. 2019	Valgt forvaltningsrevisor
4	Forvaltningsrevisjonsrapport	KU nov./des. 2019 KST des. 2019/ jan. 2020	Valgt forvaltningsrevisor
5	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport	Frist: 6 mnd./12 mnd. etter vedtak i kommunestyret	Rådmann

Avslutning

Saken legges frem kontrollutvalget til behandling. Kontrollutvalget innstiller i saken som så oversendes kommunestyret for endelig vedtak.

Ås, 16.01.19
Kjell Tore Wirum/s./
kontrollsekretær

Vestby kontrollutvalgs behandling 23.01.2019:
Møteleder innledet.

Sekretær orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Det ble fremmet følgende omforente forslag om valg av forvaltningsrevisjonsprosjekt for 2018:

- 1) *Integrering av flyktninger*
- 2) *Store investeringsprosjekter.*

Votering:

Innstillingen med omforent forslag til forvaltningsrevisjonsprosjekt ble enstemmig vedtatt.

Vestby kontrollutvalgs vedtak 23.01.2019:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret ønsker å få gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner i 2019:
 - 1) Integrering av flyktninger
 - 2) Store investeringsprosjekter
2. Kommunestyret ber kontrollutvalget utarbeide mål og problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektene.
3. Kommunestyret ber kontrollutvalget innstille overfor kommunestyret på valg av forvaltningsrevisor på hvert av forvaltningsrevisjonsprosjektene.

Saksutskriften bekreftes
Ås, 1.februar 2019

Kjell Tore Wirum/s./
Kontrollsekretær