



## **Oppstart av forvaltningsrevisjon**

### *Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak*

**Saksbehandler:** Marielle Ellingsen (Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS)

### **Saksopplysninger:**

#### **Bakgrunn:**

Bakgrunnen for dette forvaltningsrevisjonsprosjektet er *Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020*, vedtatt av kommunestyret i Alta den 25. oktober 2016 (sak 97/16). Det framgår av planen at det skal utføres en forvaltningsrevisjon vedrørende forberedelse og iverksetting av politiske vedtak.

Av *Overordnet analyse 2017-2020*<sup>1</sup> for Alta kommune framgår følgende om dette fokusområdet:

*«Av kommuneloven § 23 nr. 2 framgår det at «Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt. Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.»*

*Alle saker som legges fram for folkevalgte organ legges fram av administrasjonssjefen, eller av andre på hans eller hennes vegne<sup>2</sup>. Administrasjonssjefen må selvfølgelig i betydelig omfang overdra det praktiske ansvaret for saksforberedelser til underordnede. Det betyr i praksis at mye av saksutredningene blir utført av saksbehandlere og enhetsledere. Administrasjonssjefen må imidlertid godkjenne sakene og har plikt til å gi uttrykk for det dersom han eller hun mener det er mangler eller feil med forslag til vedtak eller saksfremlegg.<sup>3</sup> Administrasjonssjefen skal videre, i følge kommuneloven § 23 nr. 2, påse at saker som legges fram for folkevalgte organ er «forsvarlig utredet». Det fremgår ikke av lovbestemmelsen, forskrifter eller forarbeid hva som legges i forsvarlig utredet, men vi kan slutte at saker til politisk behandling skal være utredet på en slik måte at politikerne har et kvalifisert beslutningsgrunnlag.*

*I henhold til kommuneloven § 23 nr. 2 har administrasjonssjefen det formelle ansvaret for at politiske vedtak blir gjennomført. Det kan være flere årsaker til at enkelte vedtak ikke blir gjennomført, som for eksempel endrede økonomiske betingelser, uforutsette forhold, uklare vedtak eller at vedtaket ikke er fundert i gjeldende lover og regler. Dersom vedtak ikke lar seg*

---

<sup>1</sup> I forskrift om kontrollutvalg § 10 siste ledd er det slått fast at plan for forvaltningsrevisjon skal baseres på en overordnet analyse.

<sup>2</sup> Bortsett fra saker til og fra kontrollutvalget (som innstiller direkte til kommunestyret).

<sup>3</sup> Jf. NOU-1990-13 Forslag til ny lov om kommuner og fylkeskommuner, kap. 4 og Ot.prp.nr.42 (1991-1992) Kommuner og fylkeskommuner.

*utføre må administrasjonen gi beslutningstakerne tilbakemelding slik at vedtaket kan oppheves eller endres.*

*Kontrollutvalget har i sitt vedtak om innspill til fokusområder for overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon (sak 5/2016) framhevet forberedelse og iverksetting av politiske vedtak i Alta kommune som et av fokusområdene.*

*Området er vesentlig ut fra et politisk og et organisatorisk perspektiv. Det er ikke utført forvaltningsrevisjon på området tidligere. Det utføres ikke statlig tilsyn på området. En eventuell forvaltningsrevisjon på området kan gjennomføres når som helst i planperioden.»*

### **Forslag til problemstillinger:**

Formålet med prosjektet vil være å undersøke om saker som legges fram for folkevalgte organer er forsvarlig utredet. I dette ligger det at saker til politisk behandling skal være utredet på en slik måte at politikerne har et kvalifisert beslutningsgrunnlag. Revisjonen vil i tillegg se på hvordan politiske vedtak blir fulgt opp av administrasjonen.

Revisjonen foreslår følgende hovedproblemstillinger for undersøkelsen:

- 1. Er saker som legges fram for kommunestyret forsvarlig utredet?*
- 2. Har administrasjonen tilfredsstillende rutiner for oppfølging av politiske vedtak?*

### **Revisjonskriterier:**

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet.

Revisjonskriteriene i denne undersøkelsen vil i hovedsak utledes fra følgende kilder:

- Lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)
- Ot.prp.nr. 42 om lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)
- NOU-1990-13 om forslag til ny lov om kommuner og fylkeskommuner

### **Gjennomføring:**

Undersøkelsen vil etter planen ha oppstart i løpet av høsthalvåret 2017. Datainnsamlingen vil i all hovedsak skje ved hjelp av intervju og dokumentanalyse. Dokumentanalyse vil blant annet bestå av en gjennomgang av relevante rutiner og retningslinjer. For å undersøke om saker til kommunestyret er forsvarlig utredet vil revisjonen i tillegg gjennomgå et utvalg saker behandlet i kommunestyret. Videre vil revisjonen se nærmere på et utvalg av innkallinger, saksdokumenter og protokoller til kommunestyremøter i en avgrenset tidsperiode.

### **Avgrensning:**

Av praktiske og ressursmessige årsaker vil det være nødvendig å foreta en avgrensning av undersøkelsen. Politiske vedtak er i undersøkelsen avgrenset til utvalgte kommunestyrevedtak

fra årene 2016-2017. Saksgangen kan variere fra sakstype til sakstype, og kartleggingen av administrasjonens saksbehandling er derfor ikke ment å gi en uttømmende beskrivelse av prosedyrer, rutiner og regelverk. Oppfølging er definert som det administrasjonen gjør for å følge opp vedtak fattet av kommunestyret fram til sakene er avsluttet.

**Forslag til vedtak:**

1) Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet ”*Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak*”:

1. *Er saker som legges fram for kommunestyret forsvarlig utredet?*
2. *Har administrasjonen tilfredsstillende rutiner for oppfølging av politiske vedtak?*

2) Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.