

# Prosjektplan

Veileder - samordning av  
kommunal egenkontroll og tilsyn



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

## Innholdsfortegnelse

1. Bakgrunn .....	3
2. Mål.....	4
2.1 Overordnede mål for statlig tilsyn med kommunene .....	4
2.2 Behov .....	4
2.3 Prosjekt mål.....	5
2.4 Målgruppe .....	5
2.5 Avgrensinger.....	5
3. Framdriftsplan .....	6
3.1 Hoved milepæler .....	6
3.2 Aktivitetsplan.....	6
4 Organisering .....	6
4.1 Styringsgruppe.....	6
4.2 Prosjektleder og prosjektgruppe .....	7
5. Budsjett .....	7

## 1. Bakgrunn

Vi viser til [kommuneloven § 60e](#), og [ny kommunelov §§ 30-6 og 30-7](#), som er nærmere gjort rede for i [Prop 46 L \(2017-2018\)](#) kapittel 27.2, [retningslinjer for fylkesmannens samordning av statlig styring av kommunesektoren](#) og til årlige [tildelingsbrev til fylkesmennene](#) fra KMD.

Ny kommunelov §§ 30-6 og 30-7 sier:

### § 30-6. Samordning av statlige tilsynsmyndigheter

*«Fylkesmannen samordner planlagte statlige tilsynsaktiviteter overfor kommunen og fylkeskommunen og vurderer det samlede omfanget av statlig tilsyn med den enkelte kommunen eller fylkeskommunen.*

*Alle statlige tilsynsmyndigheter skal underrette Fylkesmannen om planer for tilsyn og om varsel om pålegg om retting eller andre reaksjoner som har vesentlige virkninger for kommunen eller fylkeskommunen. Fylkesmannen kan fastsette frister for når underretning om tilsynsplaner skal være sendt Fylkesmannen. Tilsynsmyndigheter som er utpekt som koordinerende myndighet for tilsyn, skal underrette Fylkesmannen om koordinerte tilsynsplaner.*

*Fylkesmannen skal formidle til andre tilsynsmyndigheter sin vurdering av situasjonen i enkeltkommuner og i fylkeskommunen.»*

### § 30-7. Samordning mellom statlig tilsynsvirksomhet og kommuner eller fylkeskommuner

*«Fylkesmannen skal drøfte med kommunene og fylkeskommunene prioritering og gjennomføring av planlagte tilsyn.*

*Statlige tilsynsmyndigheter skal i sin planlegging, prioritering og gjennomføring av tilsyn ta hensyn til det samlede statlige tilsynet med den enkelte kommunen eller fylkeskommunen og til relevante forvaltningsrevisjonsrapporter. Tilsynsmyndighetene skal vurdere å utsette eller å ikke gjennomføre tilsyn hvis kommunen eller fylkeskommunen nylig har gjennomført en kontroll med det samme temaet.*

*Før det eventuelt vedtas pålegg om retting eller andre reaksjoner med vesentlige virkninger for kommunen eller fylkeskommunen, skal tilsynsmyndigheten ha dialog med kommunen eller fylkeskommunen om slike pålegg eller reaksjoner og om kommunens eller fylkeskommunens oppfølging. Kommunen eller fylkeskommunen plikter å delta i dialogen.»*

Ny kommunelov vil bli iverksatt høsten 2019. Vi vil derfor tilpasse veilederen til kravene i den nye kommuneloven.

## 2. Mål

### 2.1 Overordnede mål for statlig tilsyn med kommunene

Tilsyn har som mål å bidra til bedre regelverksetterlevelse og bedre tjenesteyting.

Regjeringen har som mål for statlig tilsyn at det skal være koordinert og effektivt. Et av tiltakene for å nå målene for statlig tilsyn med kommunene, er at man skal *utnytte synergiene* mellom den kommunale egenkontrollen og tilsyn, jf. Prop. 128 S (2016–2017) punkt 6.2.

Bedre samspill vil kunne *styrke læringseffekten* for begge parter, og dermed kunne styrke både den kommunale egenkontrollen og det statlige tilsynet. Det er også et mål å legge til rette for *riktig utnyttelse av offentlige ressurser*. Dersom tilsynsbelastningen i enkeltkommuner blir for stor, kan det gå utover andre kommunale tjenesteområder eller det generelle utviklingsarbeidet i kommunen. Samordning av statlig tilsyn med den kommunale egenkontrollen må derfor sørge for at enkeltkommuner *ikke får for stor belastning* med flere tilsyn og forvaltningsrevisjoner i samme tidsrom.

### 2.2 Behov

Fylkesmannsembetene har i oppgave å samordne det statlige tilsynet med kommunene, jf. ny kommunelov § 30-6. Statlige tilsynsmyndigheter skal også ta hensyn til det samlede statlige tilsynet med den enkelte kommune og til relevante forvaltningsrevisjonsrapporter, jf. § 30-7. Det er behov for god informasjon ut i kommunene og til de folkevalgte om statlig tilsyn, og spesielt om risikovurderinger som ligger til grunn for tilsyn. Videre er det behov for å styrke fylkesmannens og andre statlige tilsynsmyndigheters kompetanse på prosessene i den kommunale egenkontrollen.

I § 30-7 legges det opp til at statlige tilsynsmyndigheter i sin planlegging, prioritering og gjennomføring av tilsyn blant annet skal vurdere å utsette eller å ikke gjennomføre tilsyn hvis kommunen planlegger eller nylig har gjennomført en forvaltningsrevisjon med det samme temaet.

Dette vil blant annet være betinget av:

- At fylkesmannen og andre statlige tilsynsmyndigheter har kunnskap om den folkevalgte delen av egenkontrollen. Dette gjelder spesielt om kontrollutvalgets rolle som bestiller av forvaltningsrevisjon, og om risikoanalyser og prioritering av forvaltningsrevisjon.
- At den kommunale egenkontrollen kjenner til hvordan fylkesmannen og andre statlige tilsynsmyndigheter foretar sine risikoanalyser, prioriterer og gjennomfører tilsyn i kommunene.

### 2.3 Prosjektmål

En veileder for samordning mellom statlige tilsyn og kommunens egenkontroll vil kunne bidra til at fylkesmannen og andre tilsynsmyndigheter og kommunal egenkontroll får god kjennskap til hverandres virksomhet, blant annet:

- arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderinger (overordnet analyse) i kommunen og arbeidet med risiko- og sårbarhetsanalyser hos tilsynsmyndighetene (nasjonale tilsynsmyndigheter og fylkesmennene)
- gjennomføring av tilsyn og forvaltningsrevisjon
- hvordan informasjon om tilsyn og forvaltningsrevisjon/egenkontroll formidles

Veilederen vil videre kunne bidra til hvordan samspillet mellom statlig tilsynsvirksomhet og kommunal egenkontroll kan foregå for å få til god samordning.

### 2.4 Målgruppe

Målgruppene for veilederen er:

**Fylkesmannsembetene** som vil få kunnskap som grunnlag for bedre utnytting av synergiene mellom den kommunale egenkontrollen og tilsyn.

**Andre statlige tilsynsmyndigheter** som skal ta hensyn til planlagte og gjennomførte forvaltningsrevisjoner i kommunene.

**Kommunenes egenkontrollorganer** (kontrollutvalget, kontrollutvalgets sekretariat og revisjonen) som vil få kjennskap til hvordan statlige tilsynsmyndigheter kommer fram til sine vurderinger av situasjonen i kommunen.

**Kommunene** som tilsynsobjekt.

### 2.5 Avgrensinger

- Prosjektet skal utvikle en veileder for samordning av kommunal egenkontroll og statlig tilsyn som kan bidra til informasjonsutvekslingen mellom fylkesmannen og tilsynsmyndigheter og mellom fylkesmannen og kommunene.
- Prosjektet skal ikke se på hvordan fylkesmannen oppfyller kravene til samordning. (jf. §§ 30-6 første og tredje ledd og 30-7 første ledd)
- Prosjektet skal ikke se på hvordan statlige tilsynsmyndigheter oppfyller sine plikter (jf. §§ 30-6 andre ledd og 30-7 andre og tredje ledd)

### 3. Framdriftsplan

#### 3.1 Hoved milepæler

Milepæl nr.	Milepæl	Dato innen	Ansvarlig	Kriterier for oppnådd milepæl
1	Prosjektetablering	Høst 2018	Prosjektleder	Foreløpig plandokumentasjon vedtatt og godkjent
2	Oppstart	Høst 2018/vint 2019	Prosjektleder	Endelig plandokumentasjon inkludert aktivitetsplan vedtatt og godkjent av styringsgruppe
3	Endelig veileder	Høst 2019	Prosjektleder	Godkjent i prosjektgruppe og styringsgruppe
4	Lansering og publisering av veilederen	Høst 2019/vint 2020	Prosjektleder	
5	Veilederen blir tatt i bruk av alle fylkesmanns-embetene	2020	Embetene	At milepæl nr. 1 til 5 er oppfylt

#### 3.2 Aktivitetsplan

Aktivitetsplan blir utarbeidet innen <dato> 2019, og godkjent i styringsgruppen.

### 4 Organisering

#### 4.1 Styringsgruppe

Navn/stilling	Rolle	e-post - mobil
Benedikte Muruvik Vonen, styreleder FKT	Leder styringsgruppen	mobil: tlf. e-post:
<b>Navn</b> Fylkesmannsembete	medlem	mobil: tlf. e-post:
<b>Navn</b> Kommunal- og moderniseringsdepartementet	medlem	mobil: tlf. e-post:
<b>Navn</b> Kontrollutvalgsleder	medlem	mobil: tlf. e-post:
<b>Navn</b> Rådmann	medlem	mobil: tlf. e-post:
<b>Navn</b> Norges kommunerevisorforbund	medlem	mobil: tlf. e-post:

## 4.2 Prosjektleder og prosjektgruppe

Navn/stilling	Rolle	e-post - mobil
Anne-Karin Femanger Pettersen, generalsekretær FKT	prosjektleder	mobil: tlf. e-post:
Navn, tilsynsansvarlig fylkesmannsembete	medlem	mobil: tlf. e-post:
Navn, tilsynsansvarlig fylkesmannsembete	medlem	mobil: tlf. e-post:
Navn, kontrollutvalg	medlem	mobil: tlf. e-post:
Navn, sekretariat	medlem	mobil: tlf. e-post:

## 5. Budsjett

Budsjett for oppgaver som er knyttet til utvikling av veileder for samordning av egenkontroll og tilsyn er listet i tabellen under. Forum for Kontroll og tilsyn søker KMD om kr. 350 000 til prosjektet for 2019.

Utvikling av veileder for samordning av egenkontroll og tilsyn	Kostnader – 2018/2019
Etablering av prosjekt	50 000
Prosjektledelse	100 000
Utarbeidelse av endelig plandokument	50 000
Reiseutgifter	150 000
<b>Totalt kostnader</b>	<b>350 000</b>