
OVERORDNET ANALYSE

For kontrollutvalget i Ringebu kommune

Juni 2012

1. INNLEDNING

1.1 Bakgrunn

Etter "Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner" § 9, skal kontrollutvalget se til at den kommunale virksomheten årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. I følge § 10 i samme forskrift, skal kontrollutvalget minst én gang i valgperioden og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret har konstituert seg, utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen skal vedtas av kommunestyret.

Videre i § 10 står det at "Planen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut i fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter.

Sekretariatet har fått i oppdrag av kontrollutvalget å utarbeide en overordnet analyse av Ringebu kommune.

I kontrollutvalgets møte den 7.2.12 ble det fattet følgende vedtak i KU-sak 04/12:

- 1.0 Overordnet analyse – plan forvaltningsrevisjon
 - 1.1 Kontrollutvalget ber sekretariatet om å utarbeide overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon. Dette blir fakturert etter medgått tid, og maksimalt 70 timer.
 - 1.2 Overordnet analyse skal legges fram i maimøtet, evt i juni.
 - 1.3 Endelig plan for forvaltningsrevisjon skal legges fram senest i første høstmøte.

I dette dokumentet presenteres den overordnede analysen.

1.2 Metode

Som bakgrunn for analysen er det gjennomført en Kostra-analyse, basert på data fra 2011, som ble lagt fram for kontrollutvalget i møtet den 26. mars 2012. Her ble data fra de største tjenesteområdene i kommunen presentert og sammenlignet med nabokommuner, Ringebu sin kommunegruppe og landet utenom Oslo. Disse områdene vil bli nærmere gjennomgått i denne analysen. KU-møtet den 26.3 ble gjennomført som et drøftingsmøte. Her kom det frem innspill til aktuelle tema som er tatt med videre i analysen.

2. ANALYSEN

Den overordnede analysen er presentert som en tabell der kommunens tjenesteområder gjennomgås. Kommunens virksomhet er omfattende og det er ikke mulig å gå gjennom hele spekteret av tjenester. Det er derfor gjort et utvalg og fokusert mest på de største tjenesteområdene. Under hvert tjenesteområde er det sett på 6 ulike aspekter: Dekningsgrader, kvalitet/brukertilpasning, ressursbruk/effektivitet, ressurser/kompetanse, organisering/prosesskvalitet og regeletterlevelse. Det er ikke gått inn på alle aspektene for hvert tjenesteområde. Det er i stor grad brukt data fra Kostra. I denne statistikken er det begrenset med opplysninger om faglige/kvalitative aspekter og organisering/prosesskvalitet. Det er også hentet informasjon fra ulike kommunale dokumenter, herunder budsjett 2012, økonomiplan 2012-15, kommunens årsmelding, tilstandsrapport for grunnskolen 2011/2012, Kvalitetsplan 2009-2013 Grunnskolen i Ringebu, Fylkesmannens kommunebilder for midt-Gudbrandsdal, samt tidligere forvaltningsrevisjonsrapporter og noen øvrige kommunale plandokumenter. Det er også sjekket Fylkesmannens register for tilsynsrapporter gjennomført i Ringebu senere år.

Tabellen på de neste sidene er inndelt i tema og i tillegg følgende tre kolonner:

Vurderingsgrunnlaget

I utgangspunktet ville det være ønskelig å basere analysen på kommunale målsettinger og risikoen for at målene ikke nås. Det er prøvd å sette opp målformuleringer der det er funnet. Ringebu kommune har innført BMS (balansert målstyring) som et styrings- og måleverktøy. Det er valgt tre fokusområder for utviklingen av kommunen: brukere/ tjenester, medarbeidere/ organisasjon, og økonomi.

Situasjonsbeskrivelse

Situasjonsbeskrivelsen gir en beskrivelse av hvordan kommunen ligger an i forhold til de ulike aspektene, og om kommunen avviker mye fra andre kommuner, og eventuelt hvilke utfordringer kommunen har på området.

Risiko- og vesentlighetsvurdering:

Det er forsøkt å gi en oppsummering av om det er sannsynlig (risiko) at kommunen vil nå sine mål eller om utviklingen ser ut til å gå i ønsket eller uønsket retning. I tillegg er det forsøkt å si noe om konsekvenser. Med konsekvens tenkes her på den virkning eller betydning det vil ha for kommunen, dersom de ikke oppnår ønsket dekningsgrad, kvalitet, produktivitet, etc. Oppsummeringen munner ut i en vurdering av hvor aktuelt det er å se nærmere på området ut fra en risiko- og vesentlighetsvurdering.

A	Område: Pleie- og omsorgstjenester	Samlet vurdering: <i>Pleie og omsorg legger beslag på en stor del av kommunens ressurser. Samhandlingsreformen vil bety økte utfordringer både for hjemmetjenesten og institusjonsbasert omsorg i årene som kommer. Kommunen er med i TRUST-prosjektet, og har kommet langt i arbeidet med å tilpasse seg samhandlingsreformen sammenlignet med mange andre kommuner. I tillegg er det en pågående utbygging av Linåkertunet som skal stå ferdig i 2013. Dersom en skal se på pleie- og omsorgstjenestene i et FR-prosjekt vil det på sikt kunne være aktuelt å se nærmere på hvordan samhandlingsreformen slår ut for kommunen, om avtaleverk og organisering er hensiktsmessig, om det er etablert rutiner for internkontroll og oppfølging, om tilbudet på tjenestene er godt nok, er tjenestetilbudet helhetlig og samordnet. Andre spørsmål kan knyttes til IKT-løsninger, kapasitet, kompetanse, forbyggende arbeid, fastlegenes rolle, mv.</i>		
	Tema	Vurderingsgrunnlag	Situasjonsbeskrivelse	Risiko- og vesentlighetsvurdering
1	Dekningsgrad	-Innbyggere med behov for pleie og omsorg, skal til enhver tid få et trygt og godt tilbud ved Linåkertunet. - Sikre et godt tilpasset tilbud til brukere av pleie- og omsorgstjenester.	Kostra viser at kommunen har relativt høy dekningsgrad både på hjemmetjenester og institusjon. Lav dekning av plasser i enerom. Det foregår en utbygging av den institusjonsbaserte omsorgen, med sikte på å oppgradere standard på tjenesten og gi et tilbud bedre tilpasset de ulike behovene. Det nye Linåkertunet skal stå ferdig sommeren 2013. Ringebu kommune er en av 4 kommuner i TRUST-prosjektet, som er et samarbeid mellom kommunene og Sykehuset Innlandet for å møte kravene i Samhandlingsreformen.	Pleie- og omsorgstjenesten omfatter et stort antall innbyggere med omsorgsbehov, og konsekvensene er store dersom de ikke får hjelp. Verken Kostra eller årsmeldingen gir inntrykk av at kapasiteten i sykehjemmet eller hjemmetjenesten generelt sett er for dårlig. Sett i lys av den pågående utbyggingen av Linåkertunet og kommunens arbeid innenfor TRUST-prosjektet anses ikke kommunes tilbud (omfang) av pleie- og omsorgstjenester som et risikoområde. Et spørsmål kan imidlertid være hvordan kvaliteten på tilbudet er under ombygingsfasen av Linåkertunet.
2	Kvalitet - brukertilpasning	<u>Suksessfaktorer:</u> God tjenestekvalitet Kort saksbehandlingstid Tilfredshet med tilbudet Brukermedvirkning	Generelt sett er det en risiko for at enten standarden eller utformingen av tjenesten er for dårlig, at servicen ikke er god nok, eller at tjenestene ikke er godt nok tilpasset den enkeltes behov. Utbyggingen av Linåkertunet skal innebære en standardheving av institusjonsplassene. Selve utbyggingsprosessen er krevende og medfører en del utfordringer både for brukere og personell. Det er gjennomført brukerundersøkelser som viser gode resultat ift målsettingene.	Kvalitet i pleie- og omsorgstjenestene er et stort tema og de fleste kommuner har nok et forbedringspotensial. Med samhandlingsreformen antas et økt press på sykehjemsplasser og hjemmetjenester, samt rehabiliteringstjenester i sykehjem og hjem. Dette er et såpass stort og viktig tema at det kan være aktuelt å følge opp med forvaltningsrevisjon. Mulige temaer kan være knyttet til samarbeidet mellom kommunen og Sykehuset Innlandet, og om dette fungerer etter hensikten. Oppfølging av, og tilbud til, pasienter som kommer fra sykehus kan være en annen innfallsvinkel. Som en følge av mer interkommunalt samarbeid om tjenesteproduksjonen kan det være relevant å gå inn på hvordan dette evt vil påvirke tjenestetilbudet.

	Ressursbruk – effektivitet		Spørsmålet er hva kommunen får ut av ressursene som settes inn i pleie- og omsorgstjenestene. Ringebu bruker totalt sett relativt mindre ressurser til pleie og omsorg pr mottaker enn landet og sammenlignbare kommuner (med unntak av Sør-Fron), til tross for høye dekningsgrader. Dette gjelder både institusjon og hjemmetjenesten.	Ressursbruk er viktig ut fra et økonomisk perspektiv, men også for å sikre at ressursene brukes fornuftig i forhold til å sikre god kvalitet og omfang av tilbudet. I årsmeldingen og budsjett 2012 meldes det om økte ressurser ved Linåkertunet. Det foreligger ikke informasjon som sier at kvaliteten ikke er god nok ut i fra et ressursperspektiv.
4	Ressurser – kompetanse	<u>Suksessfaktorer:</u> Dyktige og kompetente medarbeidere Faglig og personlig utvikling Godt arbeidsmiljø Lavt sykefravær	<p>God tilgang på kvalifisert personell er viktig for kvaliteten i tjenesten. Kostra viser at andel årsverk med fagutdanning i brukerrettet tjenester er relativt høyt. Linåkertunet melder om god dekning av kompetente medarbeidere, men noe lavere dekning i helgene. Hjemmetjenesten melder også om godt kvalifisert personell.</p> <p>Det meldes om utfordringer med høyt sykefravær ved Linåkertunet, og et høyt vikarbehov. Det er høsten 2011 gjennomført et prosjekt i forhold til arbeidsmiljøet ved institusjonen.</p> <p>Samhandlingsreformen vil kreve ny fagkompetanse for å kunne utføre oppgaver som tidligere ble utført av spesialisthelsetjenesten. Stadig mer krevende behandling fører også til økt behov for legetjeneste. Kostra viser at kommunens legedekning på sykehjemmet ligger litt under de andre i sammenligningen.</p>	<p>Dette er et vesentlig område, men kommunen har stort sett god dekning med kompetent personale pr i dag. Det meldes om styrket bemanning i 2011. Det er imidlertid framtidige utfordringer ift kompetanse sett i lys av samhandlingsreformen.</p>
5	Organisering – prosesskvalitet		Risikofaktorer i tilknytning til organisering/prosesskvalitet kan gå på faktorer som ledelse, samarbeid, rutiner, oppfølging osv. Enheten melder om utfordringer ift byggeprosessen, og økt belastning på hjemmetjenestene i byggeperioden.	God organisering og prosesskvalitet er vesentlig for god kvalitet og god ressursutnyttelse. Framtidige utfordringer sett i lys av samhandlingsreformen.
6	Regel-etterlevelse	Helse- og omsorgstjenesteloven Folkehelseloven	Dersom kommunens saksbehandlingsrutiner og praksis ikke er i tråd med regelverket, vil det være risiko for at brukerne ikke får det de har rett på av tjenester, og at rettsikkerheten i forhold til klageadgang mv ikke er i varetatt.	Vi har ikke vurdert risikoen nærmere. Fylkesmannen har tilsyn på dette området. Tema her kan være saksbehandling i forbindelse med tildeling av tjenester, f.eks om brukerne får de tjenestene de har blitt tildelt gjennom vedtak.

B	Område: Barnehage	Samlet vurdering: <i>Vi har ikke funnet forhold som tilsier at det er spesielt stor risiko knyttet til kommunens barnehager. Det arbeides med kapasitetsproblemerne. Denne analysen er imidlertid såpass overordnet at det i liten grad er gått inn på kvalitet og brukertilpasning.</i>		
	Tema	Vurderingsgrunnlag (Lokale mål, statlige føringer, utfordringer)	Situasjonsbeskrivelse	Risiko- og vesentlighetsvurdering
1	Dekningsgrad	Full barnehagedekning (jf rett til barnehageplass i barnehageloven).	Ringebu kommune har ved hovedopptaket i 2011 full barnehagedekning. Det har vært en økning i antall barn med behov for barnehageplass og i oppholdstid de siste årene. Kapasiteten er fullt utnyttet ved begge barnehagene. Det er opprettet nye familiebarnehager for å møte plassbehov til de yngste barna.	Full barnehagedekning er realisert. Er det kapasitet til ytterligere økning i behov for plass?
2	Kvalitet - brukertilpasning	Gi barn under opplæringspliktig alder, bosatt i Ringebu kommune, et pedagogisk tilbud som gir trygge og gode utviklingsmuligheter i nært samarbeid med barnas hjem.	Risikofaktorene kan være innholdet i barnehagene, åpningstider, fysisk miljø, fleksibilitet, tilpasning til den enkeltes behov. Det er vanskelig å si noe om det faglige innholdet i barnehagen i en slik overordnet analyse, men barnehagene selv melder om høy faglig kvalitet. Kostra viser at leke- og oppholdsareal pr barn ligger over gjennomsnittet. Det er gjennomført brukerundersøkelse, men svarprosenten var lav (29%).	Dårlig kvalitet i barnehagene vil berøre mange barn i kommunen og slik sett være vesentlig. Risikoen anses som liten ut i fra informasjon i årsmelding.
3	Ressursbruk – effektivitet		Sammenliknet med andre kommuner har Ringebu kommune relativt lav ressursbruk til barnehager. Dette kan bety høy produktivitet. Utgifter til lokaler ligger også lavt i forhold til andre.	Ressursbruken er viktig ut fra et økonomisk perspektiv, men også i forhold til ressursutnyttelse.
4	Ressurser – kompetanse	Ha dyktige og kompetente medarbeidere som opplever trivsel og godt samarbeid på arbeidsplassen. Alle pedagogiske stillinger skal være besatt av kvalifisert personell.	Kostra viser at andelen ansatte og styreere/pedagogiske ledere med godkjent førskoleutdanning ligger noe under landssnittet. I følge årsmeldingen var 1,2 årsverk på dispensasjon fra høst 2011. Brukerundersøkelse blant personalet viser gode resultat.	Kvalifisert personell er viktig for kvaliteten i barnehagene.
5	Organisering – prosesskvalitet		To kommunale barnehager pluss private familiebarnehager. Felles ped. plattform.	Ikke grunnlag for å si noe om risiko i organiseringen
6	Regeletterlevelse	I følge barnehageloven kan barn med særlige behov få tilkjent ekstra ressurser. Barnehageloven. Rammeplan	Kostra-tallene viser at utgifter pr barn som får ekstra ressurser i Ringebu er relativt lave.	At barn med behov får den hjelpen de trenger er viktig og temaet er slik sett vesentlig. Dette er et område som fylkesmannen har tilsyn med.

C	Område: Grunnskole	Samlet vurdering: <i>Grunnskole er et stort og vesentlig område som både berører en stor del av innbyggerne og som legger beslag på store deler av kommunens ressurser. Kommunen bruker relativt mye ressurser på området, men dette synes ikke å resultere i gode resultater, målt ved oppnådde grunnskolepoeng. Resultatene i barneskolen er imidlertid gode. Kontrollutvalget har fått en orientering fra kommunalsjef med ansvar for skolesektoren og inntrykket er at det arbeides godt med å utvikle skolen i Ringebu til en god skole. Sett i lys av dette anses området ikke som aktuelt for forvaltningsrevisjon med det første.</i>		
	C	Vurderingsgrunnlag	Situasjonsbeskrivelse	Risiko- og vesentlighetsvurdering
1	Dekningsgrad	SFO Spesialundervisning	Dekningsgraden for SFO er noe under gjennomsnittet, og få har full plass. Andelen elever med spesialundervisning ligger over landssnittet i 2011.	Liten risiko knyttet til dekningsgrader.
2	Kvalitet - brukertilpasning	Oppnå resultat på linje med landssnittet på nasjonale prøver og eksamen.	Gode resultat på nasjonale prøver høsten 2011, i hvert fall på 5. trinn. Men, noe under målsettingen for oppnådde grunnskolepoeng. Gode resultat på gjennomførte trivselsundersøkelser. Det er startet opp et samarbeid med Utdanningsdirektoratets veilederkorps med mål om styrke kommunen i arbeidet med å utvikle en god skole. Igangsatt et arbeid med fokus på "tidlig innsats" med mål om å redusere behov for spesialundervisning på sikt. Kostra-tall syner at en relativt stor andel av læretimene går med til spesialundervisning. Arbeides med skole- og læringsmiljø gjennom MOT-program.	Kvalitetsplan 2009-2013 for grunnskolen har som visjon <i>Fra god til bedre...</i> Det er formulert målsettinger/fokusområder for hvordan skolen skal oppnå kvalitet i skolen, både med hensyn til resultater, trivsel, og medarbeidere. Selv om resultatet for grunnskolepoeng vår 2011 var dårlig er hovedinntrykket at det jobbes godt for å utvikle skolen i Ringebu til en god skole. Risiko for dårlig kvalitet i skolen anses som lav. Vesentligheten kan like vel være stor for de elevene som opplever dårlig kvalitet.

3	Ressursbruk – effektivitet		Kommunen bruker relativt mye ressurser til skole sammenlignet med landssnittet, men ligger under de to nabokommunene. Kommunen har en litt høyere læretetthet enn landet, men lavere enn naboene. Kostra-tall syner at kommunen bruker relativt mye på undervisningsmateriell, inventar og utstyr per elev. Det er vanskelig å måle forholdet mellom ressursinnsats og resultater i skolen.	Ressursbruk i skolen kan indikere noe om kvaliteten, men også noe om effektiviteten. En kunne kanskje forvente å se en nedgang i driftsutgifter etter at kommunen gikk fra tre til to barneskoler i 2010, men bildet er heller motsatt. Kan det stilles spørsmål ved effektiviteten? Spørsmålet er vesentlig, siden skolen legger beslag på en relativt stor andel av kommunens ressurser.
4	Ressurser – kompetanse		Det meldes om godt kvalifisert personell i alle faste stillinger ved de tre skolene. Ved Ringebu skole meldes om 3 lærere uten godkjent utdanning i årsvikariater. Rekruttering av lærere er en utfordring.	Kompetente lærere er vesentlig for kvaliteten i skolen. Det meldes ikke om vesentlig risiko på dette området.
5	Organisering – prosesskvalitet		Antall barneskoler ble redusert fra tre til to fra høsten 2010.	
6	Regeletterlevelse	Iflg utdanningsloven har "Elevar som ikkje har eller som ikkje kan få tilfredsstillande utbytte av det ordinære opplæringstilbodet rett til spesialundervisning."	Risikoen er knyttet til om elever med spesielle behov får den oppfølgingen de har behov for, enten gjennom tilpasset opplæring i ordinær skole eller gjennom vedtak om spesialundervisning. Andelen elever som får spesialundervisning og andelen timer som går med til slik undervisning i Ringebu ligger over gjennomsnittet for landet i 2011.	Temaet er vesentlig for de elevene dette gjelder. Vi har ikke grunnlag for å vurdere kvaliteten på tilbudet som gis eller saksbehandlingsprosesser og lignende i forbindelse med vedtak om spesialundervisning. Kvalitetssikring av grunnopplæringen er en viktig oppgave for Fylkesmannen. Dette skjer gjennom rapportering, vurdering og veiledning.

D	Område: Barnevern	Samlet vurdering: <i>Barnevernet ligger ikke så godt an mht behandlingstider og kompetanse, og ressursbruken pr barn er i følge Kostra relativt lav. Har kontoret for lite ressurser? Organiseringen som et samarbeidsselskap kan være en risikofaktor, da styring og kontroll ligger utenfor den ordinære linjen. Et annet spørsmål er om terskelen for meldinger til barnevernet er for høy?</i>		
	Tema	Vurderingsgrunnlag	Situasjonsbeskrivelse	Risiko- og vesentlighetsvurdering
1	Dekningsgrad		Risikoen på dette området er at barn som har behov for hjelp ikke oppdages av barnevernet. Kostra viser at barnevernet undersøkte relativt få barn i 2011. Andel barn med barnevernstiltak ligger også under de andre i sammenligningen.	Området er svært vesentlig ut fra det enkelte barns behov. Barnevernet er avhengige av meldinger for å kunne iverksette tiltak. Er terskelen for meldinger fra de ulike instansene som "ser" barn for høy?
2	Kvalitet - brukertilpasning	Bidra til at barn og unge får trygge oppvekstvilkår. Sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid.	Ressursbruken pr barn i barnevernet i Ringebu er i følge Kostra relativt lav. Det er imidlertid vanskelig å vurdere hva dette har å si for kvaliteten, fordi ressursbruken blant annet påvirkes av sammensetningen av brukerne. Relativt lang saksbehandlingstid.	Risikofaktorene kan f.eks være knyttet til at det settes inn for lite ressurser eller at det ikke settes inn riktige tiltak.
3	Ressursbruk – effektivitet		Ringebu kommune har som nevnt en relativt lav ressursbruk sammenlignet med andre. Litt høyere andel barn med undersøkelse eller tiltak pr årsverk enn landet.	Det kan være knyttet risiko til for lav ressursbruk og kapasitet. Høyt antall barn med tiltak pr årsverk kan være et tegn på press i tjenesten og være en risiko i forhold til saksbehandlingstid og kvalitet på tjenesten.
4	Ressurser – kompetanse		I følge Kostra er andel stillinger med fagutdanning relativt lav. Det gjennomføres kontinuerlig kompetanseheving.	Det er vesentlig for kvaliteten og kapasiteten i tjenesten at kommunen har personell med kompetanse.
5	Organisering – prosesskvalitet		Barnevernstjenesten er organisert som et samarbeidsselskap mellom Ringebu og Sør-Fron kommune, der Ringebu kommune er vertskommune. Barnevernet har et utstrakt tverretattlig samarbeid.	
6	Regeletterlevelse	Det er et lovkrav om hvor lang tid det skal gå før undersøkelser skal slutføres. Barnevernloven	Det kan være risiko for at undersøkelser tar for lang tid slik at barn må vente på hjelp. Andelen undersøkelser med en saksbehandlingstid på over 3 mnd var relativt høy i 2011.	Etterlevelse av barnevernslov og sosiallov er et område Fylkesmannen fører tilsyn med. MGBV har ikke hatt fylkesmannstilsyn de senere år.

E	Område: Helse	Samlet vurdering: <i>Samhandlingsreformen gir kommunen et mer formelt ansvar for forebyggende helsearbeid og plikt til å forebygge sykdom. Det forebyggende arbeidet skal foregå i alle samfunnssektorer. Det kan være aktuelt å følge opp hvordan kommunen løser dette ansvaret i løpet av perioden. Områdene psykisk helse, barn og unge, og folkehelse er ikke en del av TRUST-prosjektet. Kostra-tall viser at Ringebu kommune har en relativt lav helsesøsterdekning og lave driftsutgifter til helsestasjon og skolehelsetjenester. Dekker helsestasjonstjenesten i Ringebu innbyggernes behov?</i>		
Tema		Vurderingsgrunnlag	Situasjonsbeskrivelse	Revisjonens vurdering
1	Dekningsgrad	Kommunen skal sørge for at personer som oppholder seg i kommunen, tilbys nødvendige helse- og omsorgstjenester	Kostra viser at kommunen har bra dekning av leger og fysioterapeuter, men under landssnittet for helsesøstre i 2011. Det gis ikke et tilbud om helsestasjon for ungdom. Egen rus- og psykiatritjeneste.	Lav dekning av helsesøstre, og fravær av helsestasjon for ungdom kan gå ut over det forebyggende helsearbeidet i kommunen, spesielt rettet mot barn og unge. Helsestasjonen er sentral når det gjelder å gi tidlig hjelp til barn, unge og deres familier. I budsjett 2012 er det lagt inn en økning på 60% fast stilling, pluss en 80% prosjektstilling på helsestasjonen. Dette for å styrke helsestasjonens koordinerende rolle for å møte nye krav ifm samhandlingsreformen. Det er viktig å ha tilgang på nok faglig kompetanse sett i lys av samhandlingsreformen. Oppgaver som tidligere tilhørte spesialisthelsetjenesten skal nå overføres kommunen.
2	Kvalitet - brukertilpasning		Ikke funnet informasjon som beskriver kvaliteten i tjenestetilbudet.	Samhandlingsreformen og den nye folkehelseloven retter oppmerksomhet mot forebygging. Et aktuelt tema for forvaltningsrevisjon kan være hvordan kommunen jobber for å møte kravene om forebygging av helseproblemer.

3	Ressursbruk – effektivitet		Kommunen ligger over alle de andre i sammenligningen (landet, kommunegruppe 1 og nabokommunene) når det gjelder totale utgifter til helsetjenester pr innbygger. Utgifter til helsestasjon og skolehelsetjeneste ligger derimot en del under de andre.	Høye kostnader virker rimelig gitt den gode dekningen av tjenestene, med unntak av helsestasjon.
4	Ressurser – kompetanse		Ikke funnet informasjon som beskriver noe om utfordringer ift rekruttering av helsepersonell.	

F	Område: Andre områder/tema	Samlet vurdering: <i>Flere aktuelle tema for forvaltningsrevisjon.</i>		
	Tema	Vurderingsgrunnlag	Situasjonsbeskrivelse	Risiko- og vesentlighetsvurdering
1	Kommunens ansvar ift fattige barn	Lov om sosiale tjenester	Barn som lever under fattigdomsgrensa er økende i Ringebu. Hva gjør kommunen for å bekjempe fattigdom, hvilke tiltak kan kommunen sette inn? Jf lov om sosiale tjenester, der kommunene (NAV) blant annet gis ansvar for å bidra til å bedre levekårene for vanskeligstilte, bidra til økonomisk trygghet, og forebygge sosiale problemer.	Kommunen som samfunnsaktør har et ansvar for å sørge for gode oppvekstvilkår for barn og unge. En økende andel fattige barn i kommunen kan på sikt innebære store sosialøkonomiske kostnader, samt dårlig livskvalitet for de det gjelder.
2	Kommunale tilskudd/næringsutvikl.midler		Kommer tilskuddene til nytte? Hva får kommunen ut av disse tilskuddene?	Risiko for at midlene ikke blir nyttet til formålet, og at ønsket effekt ikke oppnås.
3	Interkommunalt samarbeid	Flere interkommunale samarbeidsselskaper i Midt-Gudbrandsdal organisert etter kommunelovens § 28 (vertskommunesamarbeid).	Kontrollutvalget i vertskommunen har samme myndighet i forhold til vertskommunesamarbeidet som i egen kommune. Kontrollutvalgene i samarbeidskommunene har ingen myndighet i forhold til tilsyn og kontroll i vertskommunesamarbeidet. Det er imidlertid ikke i veien for at kontrollutvalget følger opp det interkommunale samarbeidet med utgangspunkt i egen kommune.	Vi kjenner ikke til at det har vært utført forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i interkommunalt samarbeid i regionen. Slike samarbeidsløsninger kan representere utfordringer og en mulig risiko for kommunen ved at de ligger utenfor den ordinære organisasjonen. Relevante spørsmål å stille kan bl.a være hvordan samarbeidet mot de ulike «samarbeidsetatene» er organisert og følges opp fra kommunens side.
4	SFO-tilbud		Status for tilbudet. Har kommunen et godt nok tilbud? Innhold, kapasitet, kompetanse.	Mange familier er avhengig av et sfo-tilbud. Kvaliteten på tilbudet varierer fra kommune til kommune.
	Fra plan 2008-2011:			
5	Innkjøp	Lov om offentlige anskaffelser	Det er risiko for at kommunen ikke overholder lov om offentlige anskaffelser. Sanksjonsordning innført fra 1.1.07 ved ulovlig direkte anskaffelser, dvs en anskaffelse som ikke er kunngjort etter reglene i forskriften. Erfaringer fra forvaltningsrevisjonsprosjekter i andre kommuner er at det oppdages tilfeller der lov om offentlige	Eventuelle lovbrudd kan få en økonomisk konsekvens. Kommuner kan bli ilagt overtredelsesgebyr, maks 15% av anskaffelsens verdi. Risiko for Ringebu kommune er ikke kjent.

			anskaffelser brytes.	
6	Byggesaksbehandling mv	Det har vært stor byggeaktivitet i kommunen, særlig når det gjelder fritidsbebyggelse. Dette medfører stor aktivitet for tjenesteområdet plan og teknisk (nå plan og byggesak)	Har enheten tilfredsstillende framdrift i behandlingen av byggesaker? Drives enheten på en effektiv måte?	Vi tenker oss å fokusere på hvordan tjenesteenheten drives. Stikkord her kan være framdrift, saksbehandlingstid, ressursbruk, arbeidsfordeling, ansvar, delegering, osv.
7	Habilitet og roller i saksbehandlingen	Utgangspunktet for dette temaet er tjenester for ulike brukergrupper innenfor et vidt spekter av pleie-, omsorgs-, helse- og sosialtjenester. Samme stilling kan være tillagt flere roller; f.eks vurdere behov, tildele tjenester-/midler, være tjenesteutøver og kontrollør. Risikoen ved rolleblanding kan være at rettsikkerheten for brukerne ikke blir god nok og at de ikke får det tilbudet de har rett på og behov for. Temaet er vesentlig siden det berører svake grupper i befolkningen (f.eks psykisk utviklingshemmede)	Mulige problemstillinger: ✓ Hvor stort er omfanget av eventuelle rolleblandinger, dvs tilfeller der en og samme stilling/person er tillagt flere roller i forhold til samme bruker? ✓ Har kommunen gode nok systemer og rutiner for å sikre brukernes rettigheter og behov i tilfeller der tilsatte har flere roller? Bidrar kommunens organisering til uheldig rolleblanding?	Dette er problemstillinger som nok er mest aktuell i små kommuner der mange stillinger kan være tillagt en rekke forskjellige oppgaver. I større kommuner løses disse problemene ofte ved å organisere tjenestene etter "bestiller-utfører" prinsippet, f.eks ved å ha et eget tildelingskontor. Et eventuelt prosjekt kan gjennomføres ved å velge ut og kartlegge noen områder der problemstillingene er særlig aktuelle. Noen stikkord i forhold til vurderingene er rettsikkerhet, habilitet, kvalitetssikring, kontroll.