

FORVALTNINGSREVISJON

SAMARBEID MELLOM HERØY KOMMUNE OG
HERØY ASVO AS

PROSJEKTPLAN



Herøy kommune

NOVEMBER 2022

FR1227

1 SAMMENDRAG AV PROSJEKTPLAN

Problemstilling	<p>1) Har Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS etablert skriftlige rutiner som bidrar til samarbeid og koordinering av tiltak, og følges disse?</p> <p>2) Er det etablert skriftlige avtaler for ansvarsfordeling som sikrer effektiv ressursutnyttelse på tvers av Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS?</p> <p>3) Er omfanget av tjenesteleveransene mellom Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS i samsvar med effektiv ressursutnyttelse?</p>
Aktuelle kilder til kriterier	<p>Forskrift om arbeidsmarkedstiltak (Tiltaksforskriften), Arbeids- og inkluderingsdepartementet. 2015.</p> <p>Lov om offentlige anskaffelser, med forskrifter. Nærings- og fiskeridepartementet. 2016.</p> <p>Lov om aksjeselskaper (aksjeloven), Nærings- og fiskeridepartementet. 1997.</p> <p>Eventuelle avtaler mellom Herøy kommune/NAV og Herøy ASVO AS</p>
Metode	<p>Intervju med ledelse og nøkkelpersoner i kommunen/NAV og Herøy ASVO.</p> <p>Gjennomgang av aktuelle, skriftlige dokument i kommunen/NAV og Herøy ASVO.</p>
Tidsplan	<ul style="list-style-type: none">• 220 timer• Ca. 30. juni 2023
Prosjektteam	<p>Oppdragsansvarlig revisor: Anna Ølnes, aol@revisjonmidtnorge.no</p> <p>Prosjektmedarbeider: Sunniva Tusvik Sæter</p> <p>Eventuelt ekstern bistand</p>

Uavhengighetserklæring	<p>Ingen av de involverte revisorer vil få habilitetsproblemer ved gjennomføringen av prosjektet.</p> <p>Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetserklæring er vedlagt prosjektplanen.</p>
Kontaktperson Herøy kommune	<p>Kommuneadministrasjonen: Kommunedirektøren, eller den som er delegert et kontaktpersonansvar</p> <p>Herøy ASVO AS: Daglig leder.</p>

2 MANDAT

I dette kapittelet beskriver vi kontrollutvalgets vedtak om bestilling av forvaltningsrevisjon av Herøy ASVO og Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland.

2.1 Bestilling

Kontrollutvalget vedtok bestillingssak den 12.5.2022, i sak 13/22. I bestillingssaken framgår det at det skal gjennomføres eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon i Herøy ASVO AS, i tillegg til forvaltningsrevisjon av kommunens sosiale tjenester/helse- og omsorgstjenester.

Innspill til problemstillinger for forvaltningsrevisjon var:

1. Samarbeid og koordinering [forvaltningsrevisjon]

1.1 Hvilke prosedyrer er etablert for å sikre samarbeid mellom enhetene og koordinering av tjenestetilbudet til brukerne?

1.2 I hvilken grad bidrar tiltakene til effektiv ressursutnyttelse på tvers av enheter?

2. Forretningsmessige forhold [forvaltningsrevisjon]

2.1 Hvilket omfang har tjenesteleveransene mellom Herøy ASVO og Herøy kommune/NAV

2.2 I hvilken grad begrenser forretningsmessige grensesnitt og avtaleformer effektiv ressursutnyttelse på tvers av enheter?

Revisor tolker bestillingen som at det er samarbeid, grenseoppgang og avtaler mellom Herøy ASVO AS og NAV/kommune (sosiale tjenester) som kontrollutvalget ønsker at revisjonen ser på. Etter det revisor forstår, tilbyr NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO tjenester til delvis samme målgrupper. Det er nærmere beskrevet nedenfor.

2.2 Bakgrunnsinformasjon

Herøy ASVO AS er en vekst- og attføringsbedrift, som blant annet tilbyr varig tilrettelagt arbeid for personer som har et behov for arbeid i en skjermet virksomhet. Selskapet er heleid av Herøy kommune. Virksomheten til bedrifter som dette, er blant annet regulert i Lov om arbeidsmarkedstiltak og tilhørende forskrift om arbeidsmarkedstiltak. I forskriften framgår det at virksomheter som dette skal organiseres som aksjeselskap, med kommunal eller fylkeskommunal aksjemajoritet.

NAV Ytre Helgeland (NAV - kommune) gir råd og veiledning ved behov for hjelp til å søke om økonomisk stønad, samt avklaring i en utfordrende livssituasjon videre med fokus på at brukeren skal bli økonomisk selvhjulpen. Det stilles krav til dokumentasjon ved søknad om

økonomisk sosialhjelp hvor det er utarbeidet egne retningslinjer. NAV hører organisatorisk inn under virksomhetsområdet Helse, omsorg og integrering. NAV Ytre Helgeland ledes av enhetsleder, som rapporterer til kommunalsjef for helse, omsorg og integrering. På NAV Ytre Helgeland sine nettsider framgår det at en av tjenestene er «kvalifiseringsprogram», som er et tilbud til de som ikke greier å delta i arbeidslivet, men som heller ikke har en medisinsk diagnose som gir rett til trygd. Kvalifiseringsprogrammet innebærer tett oppfølging og veiledning, der arbeidstrening og opplæring er en del av programmet. Deltakere på programmet mottar kvalifiseringsstønning inntil 2 år.

Kommunestyrets vedtok i desember 2020 at de skulle be om en «uhildet gjennomgang av de tjenestene som Herøy kommune og Herøy ASVO tilbyr til samme brukergrupper». Dette tiltaket kom fram i sammenheng med budsjettbehandlingen, og kostnadsrammen for gjennomgangen ble anslått til kr 50.000.

Det går fram av et notat fra kontrollutvalget (sekretær) at de ikke kjenner til at denne gjennomgangen har blitt gjennomført. Revisjonen tolker det som at det er denne gjennomgangen kontrollutvalget nå ønsker at vi skal gjennomføre.

3 PROSJEKTDESIGN

I kapittel 3 vil revisor avgrense prosjektet og gå nærmere inn på problemstillingene. Vi presenterer kilder for revisjonskriterier og gjennomgår kort metodisk opplegg.

3.1 Avgrensing

I denne forvaltningsrevisjonen vil fokus være samarbeid, grenseoppganger og avtaler mellom Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS. Vi vil ikke gå dypere inn i styringen og driften av selskapet.

3.2 Problemstillinger

- 1) Har Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS etablert skriftlige rutiner som bidrar til samarbeid og koordinering av tiltak, og følges disse?
- 2) Er det etablert skriftlige avtaler for ansvarsfordeling som sikrer effektiv ressursutnyttelse på tvers av Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS?
- 3) Er omfanget av tjenesteleveransene mellom Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Herøy ASVO AS i samsvar med effektiv ressursutnyttelse?

3.3 Kilder til kriterier

Aktuelle kilder for å utlede revisjonskriterier vil være:

Lov om arbeids- og velferdsforvaltningen (NAV-loven), Arbeids- og inkluderingsdepartementet. 2006.

Lov om arbeidsmarkedstjenester (arbeidsmarkedsloven), Arbeids- og inkluderingsdepartementet. 2004

Forskrift om arbeidsmarkedstiltak (Tiltaksforskriften), Arbeids- og inkluderingsdepartementet. 2015.

Lov om offentlige anskaffelser, med forskrifter. Nærings- og fiskeridepartementet. 2016.

Lov om aksjeselskaper (aksjeloven), Nærings- og fiskeridepartementet. 1997.

I den grad den er relevant: Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen (sosialtjenesteloven), Arbeids- og inkluderingsdepartementet. 2009.

Eventuelle avtaler mellom Herøy kommune/NAV og Herøy ASVO AS.

3.4 Metoder for innsamling av data

Dette vil være en forvaltningsrevisjon som omfatter både kommunens tjenester innenfor NAV og Herøy ASVO AS sine tjenester.

Det vil derfor være behov for informasjon gjennom intervju med nøkkelpersoner i Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland, og gjennom skriftlige dokumenter, som avtaler, rutinebeskrivelser og prosedyrer mellom Herøy kommune/NAV Ytre Helgeland og Helgeland ASVO. Det vil også være nødvendig å gjennomføre intervju med styreleder og daglig leder i Herøy ASVO. Det kan også bli aktuelt å intervju ansatte i Herøy ASVO, som har funksjoner som er relevante for problemstillingene. Vi ser foreløpig ikke behov for intervju, eller annen kontakt, med ansatte som er målgruppe for Herøy ASVO sin virksomhet.



Hovedkontor: Brugata 2, Steinkjer

Tlf. 907 30 300 - www.revisjonmidtnorge.no