



Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS
Oarje-Finnmárkku suohkanrevisiuvdna SGO



www.vefik.no

MANDAT/ PROSJEKTSKISSE FORVALTNINGSREVISJON

Byggesaksbehandling

KAUTOKEINO KOMMUNE

1 FAGLIG INNHold

1.1 Bestilling

Kontrollutvalget vedtok 26. mars 2021 (sak 7/21) å bestille en forvaltningsrevisjon innen området Byggesaksbehandling.

Kontrollutvalgets bestilling er formulert slik:

Kontrollutvalget viser til Kautokeino kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020, samt risiko- og vesentlighetsanalysen som danner grunnlaget for planen.

Kontrollutvalget vedtar å igangsette forvaltningsrevisjonen «Byggesaksbehandling», med følgende hovedproblemstilling:

- *Blir saker om byggesøknader behandlet i tråd med regelverket?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide eventuelle under- og tilleggsproblemstillinger i tilknytning til hovedproblemstillingen.

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i sak 81/20 og legger til grunn at de timeressursene som revisjonen bruker for gjennomføring av denne forvaltningsrevisjonen ikke reduserer de rimeressursene (444 timer) som kommunen har til rådighet for gjennomføring av to forvaltningsrevisjoner i 2021 fra Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

Kommunens revisjon (Vefik IKS) utarbeider en prosjektskisse/prosjektplan. Prosjektplanen skal være utformet i tråd med krav til god kommunal revisjonsskikk, jf. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon. I tillegg skal den vise aktivitetsplan, herunder planlagte timer fordelt på disse aktivitetene, samt framdriftsplan for gjennomføringen av forvaltningsrevisjonen.

Prosjektplanen skal ellers vise revisjonens tolkning av oppdraget, basert på det som er beskrevet i saksutredningen og angitt i kontrollutvalgets vedtak. Det vises også til den overordnede risikoanalysen som danner grunnlaget for Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Vefik IKS sender en prosjektskisse/prosjektplan for godkjenning til kontrollutvalgets leder v/sekretariatet innen kontrollutvalgets møte i mai/juni 2021.

Kontrollutvalget delegerer til kontrollutvalgets leder å godkjenne prosjektskissen/prosjektplanen.

Når kontrollutvalgets leder har godkjent prosjektplanen/prosjektskissen fra revisjonen anses selve forvaltningsrevisjonen som endelig oppstartet.

Nærmere frist for levering av ferdig rapport til kontrollutvalget fastsettes av kontrollutvalgets leder i forbindelse med godkjenning av revisjonens prosjektplan.

1.2 Revisjonens forståelse av oppdraget

Revisjonen tolker oppdraget slik at det skal gjennomføres en undersøkelse av kommunens saksbehandling av byggesøknader. Revisjonen vil undersøke om et utvalg av byggesaker er blitt behandlet i tråd med sentrale saksbehandlingsregler.

Revisjonen har registrert at kontrollutvalget i sak 6/2021 viser til Kautokeino kommunestyre sitt vedtak i sak 81/20, og legger til grunn at de timeressursene som revisjonen bruker for gjennomføring av denne forvaltningsrevisjonen ikke skal redusere timeressurser som kommunen har til rådighet for gjennomføring av to forvaltningsrevisjoner i 2021 fra Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

Kautokeino kommune har i 2021 fått levert en forvaltningsrevisjon, *Rutiner for ansettelser* og har for tiden en pågående forvaltningsrevisjon, *Mobbing blant barn og unge*. Det er derfor ikke flere forvaltningsrevisjonsfaglige timer til rådighet i inneværende år. Videre har kontrollutvalget vedtatt oppstart av to forvaltningsrevisjoner i 2022, *Anskaffelser, innkjøp og kontraktsoppfølging* og *Samhandlingsreformen*. Dette medfører at det heller ikke vil være tilgjengelige timeressurser til

oppstart av flere forvaltningsrevisjoner i 2022 om ikke kontrollutvalget gjør en omprioritering av de prosjekter som allerede er vedtatt oppstart på.

1.3 Problemstillinger

Undersøkelsen planlegges gjennomført med utgangspunkt i en hovedproblemstilling.

Hovedproblemstillingen er foreløpig formulert som følgende:

- ***Blir saker om byggesøknader behandlet i tråd med regelverket?***

Den endelige formuleringen av hovedproblemstillingen, samt vurdering om det skal utarbeides under- og/eller tilleggspørsmål vil bli gjort i forbindelse med utarbeidelse av prosjektplanen etter at kontrollutvalget har godkjent prosjektskissen.

1.4 Revisjonskriterier (foreløpige)

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet. Faktagrunnlaget vurderes opp mot kriteriene og danner grunnlag for de analyser og vurderinger som foretas, og de konklusjoner som trekkes. Revisjonskriteriene utledes fra autoritative kilder innenfor det reviderte området.

Revisjonskriteriene til denne undersøkelsen vil i all hovedsak bli utledet fra følgende kilder:

- Lov om planlegging og byggesaksbehandling 27. juni 2008 nr. 71 (plan- og bygningsloven)
- Lov om behandlingsmåten i forvaltningssaker 10. februar 1967 (forvaltningsloven)
- Forskrift 26. mars 2010 nr. 488 om byggesak (byggesaksforskriften)

For Kautokeino kommunes behandling av byggesaker vil vi i utgangspunktet utlede revisjonskriterier knyttet til:

- Overholdelse av tidsfrister
- Utarbeidelse av skriftlige vedtak, herunder vedtakets innhold og begrunnelse
- Underrettelse om vedtak
- Behandling av klager

Forvaltningslovens saksbehandlingsregler gjelder med de særlige bestemmelser som følger av plan- og bygningsloven, jf. plan- og bygningsloven § 1-9 første ledd.

Byggesaksbehandling etter plan- og bygningsloven skal sikre at tiltak bli i samsvar med lov, forskrift og planvedtak. Det enkelte tiltak skal utføres forsvarlig. Plan- og bygningsloven § 1-6 definerer tiltak som *oppføring, riving, endring, herunder fasadeendring, endret bruk og andre tiltak knyttet til bygninger, konstruksjoner og anlegg, samt terrenginngrep og opprettelse og endring av eiendom*. Som tiltak regnes også annen virksomhet og endring av arealbruk som vil være i strid med arealformål, planbestemmelser og hensynssoner.

Plan- og bygningslovens fjerde del; byggesaksdelen er den mest sentrale delen for denne delen av undersøkelsen. Kravene i byggesaksdelen gjelder både prosessen tiltakene skal følge og de materielle kravene som skal oppfylles.

Plan- og bygningsloven § 20-1 regulerer hvilke tiltak som omfattes av byggesaksbestemmelsene. Tiltakene etter denne bestemmelsen kan ikke utføres uten at søknad på forhånd er sendt til kommunen og kommunen har gitt tillatelse og innvilget søknaden, jf. plan- og bygningsloven § 20-2.

Kommunen skal snarest mulig, og senest innenfor tidsfrister gitt i plan- og bygningsloven § 21-7, gi tillatelse til tiltak som ikke er i strid med bestemmelser gitt i eller i medhold av loven, jf. plan- og bygningsloven § 21-4 første ledd. Plan- og bygningsloven § 21-7 angir maksimumsfrister for kommunens saksbehandling av byggesøknader. Tidsfristene følger også av byggesaksforskriften kapittel 7. Den alminnelige fristen er tolv uker. I enkelte saker er fristen tre uker.

Forvaltningsloven § 11 a stiller krav om at kommunen skal forberede og avgjøre saker uten ugrunnet opphold. Dersom det vil ta uforholdsmessig lang tid å besvare en henvendelse skal kommunen gi et foreløpig svar der det gjøres rede for grunnen til at henvendelsen ikke kan behandles tidligere, og så vidt mulig angi når svar kan ventes. Det skal gis foreløpig svar dersom en henvendelse ikke kan besvares i løpet av en måned etter at den er mottatt.

Etter forvaltningsloven § 27 må kommunen sørge for at partene underrettes om vedtaket «så snart som mulig». Dette innebærer i praksis et krav om at underretningen skal gis umiddelbart når vedtaket er truffet. Det følger også av plan- og bygningsloven § 21-4 fjerde ledd at kommunen straks skal gi underretning om vedtaket til søker og til de som har merknader.

Forvaltningsloven § 33 regulerer saksforberedelsen i klagesaker. For kommunen sin klagebehandling gjelder behandlingsreglene ved enkeltvedtak i forvaltningsloven kapittel 4 og 5. Kommunen skal foreta de undersøkelsen klagen gir grunn til og kan oppheve eller endre vedtaket dersom den finner klagen begrunnet.

Etter byggesaksforskriften § 7-1 bokstav c skal kommunen forberede og oversende klagesaker til klageinstansen så snart saken er tilrettelagt, og senest innen 8 uker. Denne fristen gjelder for klage i alle byggesaker, herunder klage i byggesaker der tiltaket krever dispensasjon fra bestemmelser gitt i eller i medhold av plan- og bygningsloven

1.5 Metode

Datainnsamling

Metode er samlebetegnelsen på de framgangsmåtene som benyttes for å samle inn og behandle data som kan gi svar på problemstillingen i en undersøkelse.

Framgangsmåten i denne undersøkelsen vil i all hovedsak være dokumentanalyse. Det kan også være aktuelt å gjennomføre intervju/samtaler med aktuelle personer i kommunen.

Dersom det skulle oppstå utfordringer knyttet til datainnsamlingen vil andre metoder bli vurdert.

Det er vår vurdering at framgangsmåten beskrevet ovenfor vil belyse problemstillingene og fremskaffe et relevant og tilstrekkelig grunnlag for vurderingene knyttet til oppdraget.

Undersøkelsen avgrenses tidsmessig til å gjelde byggesøknader som er blitt behandlet i 2020 og 2021.

Dataenes gyldighet og pålitelighet

Med gyldige data menes at det skal være samsvar mellom formålet for undersøkelsen og de data som er samlet inn. Med pålitelige data menes at data skal være mest mulig presise og nøyaktige.

Gyldigheten av data sikres ved at data samles inn med utgangspunkt i revisjonskriteriene. Dette gjelder både den dokumentasjon som innhentes, hvem som intervjues og hvilke spørsmål vi stiller.

Alle innsamlede data grupperes etter revisjonskriteriene. Evt. regnskapsdata og materiale fra ekstern rapportering som benyttes avgrenses til offisielle, avlagte tall og data.

Dataenes pålitelighet sikres gjennom intern kvalitetssikring, ved verifisering av data fra intervjuer og ved at undersøkte områder søkes belyst med data fra flere kilder.

Usikkerhet og risiko

Prosjektskissen bygger på forutsetningene som er kjent i bestillingsfasen. Ved oppstart og gjennomføring av prosjektet kan nye forhold komme til å gjøre det nødvendig med justeringer. Det må ut fra dette tas forbehold om justeringer eller endringer i alle deler av skissen. Dersom revisor ser behov for å endre prosjektets problemstilling eller annet underveis i en slik grad at det har vesentlig betydning i forhold til bestillingen vil dette avklares med kontrollutvalget.

Tids- og ressursramme

Tidspunktet for levering av forvaltningsrevisjonen *Byggesaksbehandling* vil avhenge av hvordan kontrollutvalget prioriterer gjennomføring av denne undersøkelsen framfor andre bestilte undersøkelser innenfor de timeressurser kommunen får tildelt for 2022.

Revisjonen vurderer å kunne gjennomføre dette prosjektet innenfor en tidsramme på 250-300 timer. Anslått timeforbruk er ut fra oppdragsansvarlig revisors vurdering realistisk ut fra kjente forutsetninger og prosjektets kompleksitet.

Revisjonen anser det ikke hensiktsmessig å utarbeide aktivitets- og fremdriftsplan før vi er orientert om kontrollutvalgets prioritering av dette prosjektet i forhold til de to forvaltningsrevisjonene som allerede er bestilt.

Gjennomføring av prosjektet

Erfaringer ved gjennomføring av forvaltningsrevisjoner i en del små/mindre kommuner indikerer risiko for at forhold på kommunens side vil medføre at det reelle ressursbehovet vil overstige forhåndsestimaterne. Det samme gjelder estimat relatert til leveringstidspunkt.

Kritiske faktorer vil i stor grad være knyttet til innsamling av data i samhandlingen med kommuneadministrasjonen når det gjelder fremskaffing av skriftlig og muntlig dokumentasjon.