

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	19.03.19	14/19

Behandling av saken:

Saksnr.: 14/19
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 19.03.19

Prosjektbeskrivelse forvaltningsrevisjon 2019 - Varslings- og ytringsklima blant ansatte og ledere i Røros kommune

Saksdokumenter:

- Prosjektbeskrivelse av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Varslings- og ytringsklima blant ansatte og ledere i Røros kommune" av 07.03.19

Saksframlegg:

Plan for forvaltningsrevisjon for Røros kommune for perioden 2016-2019 ble behandlet av kontrollutvalget i 2016, sak 33/16 og vedtatt i kommunestyret samme år, k-sak 76/16.

I følge planen skal kommunens praktisering av selvkostprinsippet være tema for forvaltningsrevisjon i 2019. Prosjektbeskrivelse for denne forvaltningsrevisjonen ble behandlet av utvalget 27.11.18.

På bakgrunn av en innkommet sak behandlet i møte 12.02.19 fattet kontrollutvalget følgende vedtak:

«Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre et forvaltningsrevisjonsprosjekt; «Varslings- og ytringsklima blant ansatte og ledere i Røros kommune» med bakgrunn i innkommet varslingssak. Kontrollutvalget ber Revisjon Fjell IKS utarbeide en prosjektbeskrivelse som legges frem for kontrollutvalget til neste møte som er den 19. mars 2019. Revisjon Fjell IKS bes prioritere dette prosjektet fram for tidligere bestilt prosjekt.»

Kontrollutvalget er gitt myndighet til å foreta endringer i planperioden.

Revisjonen har utarbeidet en prosjektbeskrivelse som skal gjennomgås og godkjennes av utvalget.

Saksvurdering:

For at den endelige rapporten skal være i samsvar med utvalgets forventninger, er det avgjørende at utvalget underveis får anledning til å komme med innspill.

Som bestiller bør kontrollutvalget ha mulighet til å forme forvaltningsrevisjonsprosjektet i samarbeid med utfører av oppdraget. Revisjonen har derfor oversendt en foreløpig beskrivelse av prosjektet. Formålet med prosjektet er å undersøke om kommunen etterlever gjeldende lover, forskrifter og retningslinjer for beregning av selvkost innenfor vann, avløp, renovasjon, feiing, byggesak og oppmåling. Videre skal det undersøkes om kommunens årsregnskap avgis i samsvar med lov og forskrifter når det gjelder framføring av overskudd eller underskudd på selvkost.

Hvis avvik avdekkes, kan dette bidra til at rutiner og praksis forbedres.

MØTEBOK

Med utgangspunkt i formålet med prosjektet har revisjonen definert følgende problemstillinger:

1. Opplever ansatte og ledere i Røros kommune at arbeidsgiver aktivt bidrar til at ytringsfrihet og varsling blir en naturlig del av kommunens arbeidsmiljøarbeid?
2. Har Røros kommune tilstrekkelige rutiner som legger til rette for at ansatte kan varsle om kritikkverdige forhold og har ansatte og ledere i kommunen kjennskap til disse?
3. Har ansatte og ledere tillit til at Røros kommune kan ivareta varslere i tråd med de kravene som framgår av arbeidsmiljøloven?
4. Oppfatter ansatte og ledere i Røros kommune at det er rom for å ytre seg om forhold på arbeidsplassen som kan oppfattes å være kritikkverdige?

Prosjektbeskrivelsen legges fram for utvalget for gjennomgang og diskusjon. Revisor er til stede under behandlingen for å gi utvalget utfyllende informasjon om prosjektet, og eventuelt svare på spørsmål fra utvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektbeskrivelsen av forvaltningsprosjektet "*Varslings- og ytringsklima blant ansatte og ledere i Røros kommune*" slik den foreligger.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: