

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	02.12.20	35/20

Behandling av saken:

Saksnr.: 35/20
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 02.12.20

Bestilling av forvaltningsrevisjon 2021

Saksdokumenter:

- Plan for forvaltningsrevisjon for Folldal 2020 – 2024, **se vedlegg**
- Revisors risiko og helhetsvurdering pr 19.09.2020, **det henvises til kontrollutvalgssak 24/2020**

Saksbakgrunn:

Kommunestyret har vedtatt plan for forvaltningsrevisjon for 2020 – 2024. Kommunestyrets vedtak i sak 46/20 den 05.11.2020 ble som kontrollutvalgets innstilling:

«Kontrollutvalget legger fram plan for forvaltningsrevisjon for kommunestyret med følgende innstilling:

Plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2024 vedtas, med følgende prioriterte prosjekter:

- 1. HRO*
- 2. Interkommunalt samarbeid som innarbeides i planen.*
- 3. Anskaffelsesområdet*
- 4. Etikk og varsling*

Kontrollutvalget gis myndighet til å foreta endringer i planperioden.»

Det er nå klart for at kontrollutvalget kan bestille en forvaltningsrevisjon, noe som vil svares opp med en prosjektplan for forvaltningsrevisjonen. En prosjektplan viser hvordan forvaltningsrevisjonen skal gjennomføres med bl.a. problemstillinger, rammer og omfang for revisjonen.

Kontrollutvalget kan prioritere blant de prioriterte prosjektene dersom det ikke er forhold som tilsier at det har oppstått et akutt behov innen et annet område.

For å vurdere tema og spørsmål som ønskes belyst så kan «Revisors risiko og vesentlighetsvurdering» være til hjelp i tillegg til den kunnskap og erfaring som kontrollutvalget besitter.

Saksfremlegg:

Siden plan for forvaltningsrevisjon nylig er utarbeidet og vedtatt så ser sekretariatet det som naturlig at det er prosjektet med prioriteten nummer 1 som velges. Fra planen finner vi følgende informasjon som er lagt til grunn for valget:

Område: Helse, rehabilitering og omsorg

MØTEBOK

*Tema: Når man de politiske målsetninger for enheten?
Utnyttelse av kompetanse og ressurser.
Rekruttering*

Begrunnelse:

Enheden HRO er stor, både med tanke på antall ansatte og et vidt spekter av fagområder. Det gir enheten, og ikke minst lederteamet, ekstra utfordringer med tanke på bl.a. lederskap, enhetlig og helhetlig tenking, økonomistyring, fellesskapsfølelse, eierskap til beslutninger og enhetens utfordringsområder, bruk av ressurser på tvers av avdelinger / fagområder, det å sette innbyggerne, brukerne, i sentrum til tross for mye fokus på bemanning og organisering.

Dette kan også sees i sammenheng med temaene for institusjon og hjemmetjenesten og gjøres som en større forvaltningsrevisjon.

Økt rekrutteringsbehov av ansatte innen helse om noen år. Situasjonen må tas tak i tidlig, slik at rekruttering sikres. Punktet bør ses i sammenheng med totalsituasjonen i fht alderssammensetning / demografi.

Det er tre tema som er satt opp, og kontrollutvalget må gjøre en vurdering på om det skal bestilles en forvaltningsrevisjon i tråd med punktet overfor, eller om det skal gjøres noen endringer. Dersom man ønsker å gå i dybden er det viktig at temaet ikke blir for vidt. Temaet kan også sees i sammenheng med tema for institusjon og hjemmetjeneste, som er beskrevet i planen for forvaltningsrevisjoner - se tabell side 4.

Saken legges frem uten innstilling.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: