

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	RA	10.02.21	02/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 02/21	Utvalg: Kontrollutvalget	Møtedato: 10.02.21
--------------------------	------------------------------------	------------------------------

Prosjektplan forvaltningsrevisjon «Oppfølging av Helse- og omsorgsplan 2011-2020»

Saksdokumenter:

- Prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon «Oppfølging av Helse- og omsorgsplan 2011-2020» utarbeidet av Revisjon Midt-Norge SA, **se vedlegg 1**
- Vurdering av uavhengighet - revisors egenvurdering i forbindelse med forvaltningsrevisjonsprosjekt, **se vedlegg 2**

Saksframlegg:

Kontrollutvalget i Folldal bestilte den 2. desember i sak 35/20 prosjektbeskrivelse for forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg (HRO).

Vedtaket ble som følger:

«Kontrollutvalget bestiller en prosjektplan til forvaltningsrevisjon for helse, rehabilitering og omsorg (HRO). Tema er:

- Når man de politiske målsetninger for enheten?
- Utnyttelse av kompetanse og ressurser

Spørsmålstillinger som ønskes besvart:

Enheten 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 lederskap.

- *Er helhetlig tenking, god økonomistyring og fellesskapsfølelse ivaretatt?*
- *I hvilken grad er det eierskap til beslutninger og enhetens utfordringsområder blant medarbeidere?*
- *Hvordan er bruk av kompetanse og ressurser på tvers av avdelinger / fagområder?*
- *Settes innbyggerne og brukerne i sentrum samtidig med at hensynet til bemanning og organisering ivaretas?»*

Revisjonen har på denne bakgrunn utarbeidet en prosjektplan som vil danne rammen for utarbeidelsen av forvaltningsrapporten.

Prosjektet legger opp til at rapporten kan leveres i september 2021, og det beregnes 250 timer til arbeidet. Oppdragsansvarlig revisor er Tor Arne Stubbe. Det er i tillegg en prosjektmedarbeider og to forvaltningsrevisorer som danner en styringsgruppe for prosjektet.

MØTEBOK

Saksvurdering:

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

Som bestiller får derfor kontrollutvalget mulighet til å forme forvaltningsrevisjonsprosjektet i samarbeid med utfører av oppdraget. Revisjonen har oversendt et forslag til plan med en beskrivelse av prosjektet.

Temaene som kontrollutvalget bestilte for prosjektet, var om *de politiske målsetningene for enheten nås samt utnyttelse av kompetanse og ressurser.*

Med utgangspunkt i tema og spørsmålsstillinger fra utvalget har revisor formulert en problemstilling med tre underpunkt:

Har Folldal kommune fulgt opp mål og strategier i Helse- og omsorgsplan 2011-2020?

- 1. Er tjenester innen HRO riktig dimensjonert?*
- 2. Sikrer tjenester innen HRO tilstrekkelig medvirkning fra brukere og pårørende?*
- 3. Sikrer tjenester innen HRO nødvendig kompetanse og helhetlig tjenestetilbud?*

Avgrensningene som er gjort i prosjektplanen er viktige for å forstå hvordan revisjonen innrettes. Her vises det til følgende:

«Helse- og omsorgsplanen 2011 – 2020 er den viktigste politiske føringen for utviklingen av tjenestene innen HRO i Folldal. Revisor vil derfor undersøke om planen har vært et godt strategisk verktøy for kommunestyret. Planens mål og strategier knyttet til folkehelse, omdømme og samarbeid med lag og foreninger vil ikke bli undersøkt.»

I den vedlagte prosjektplanen (vedlegg 1) er det bl.a. forklart hvordan spørsmålene i problemstillingene forstås. Kilde- og metodebruk kommer planen også inn på.

Det er i tillegg lagt ved en uavhengighetserklæring fra revisor om at det ikke er noen forhold som kan påvirke revisors uavhengighet (vedlegg 2). Ifølge revisorloven skal dette vurderes av revisor før man påtar seg oppdraget.

Kontrollutvalget må vurdere om prosjektplanen er dekkende for utvalgets forventninger, og planen legges fram for utvalget for en gjennomgang og diskusjon.

Revisor er til stede under behandlingen for å gi utvalget utfyllende informasjon om prosjektet, og kan svare på eventuelle spørsmål fra utvalget.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner den framlagte prosjektplanen av forvaltningsprosjektet «Oppfølging av Helse- og omsorgsplan 2011-2020»

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: