

MØTEBOK

ARKIV NR.	UTVALG	SAKS-BEHANDLER	MØTE-DATO	SAK NR.
	KONTROLLUTVALGET	TB	25.11.21	37/21

Behandling av saken:

Saksnr.: 37/21
Utvalg: Kontrollutvalget

Møtedato: 25.11.21

Bestilling av forvaltningsrevisjon 2022

Saksdokumenter:

- Plan for forvaltningsrevisjon
 - o <https://konfjell.no/wp-content/uploads/2017/07/3020-vedlegg-Plan-for-forvaltningsrevisjon-holtalen-kontrollutvalgets-innstilling.pdf>

Saksopplysninger

Kontrollutvalget og kommunestyret har gjennom utarbeidelsen og vedtak av plan for forvaltningsrevisjon for 2020 - 2024, lagt premissene for forvaltningsrevisjonsarbeidet ut 2024. Planen inneholder 6 prioriterte områder:

1. Teknisk drift Eiendomsforvaltning, bygningsdrift
2. Organisasjon Arkiv og arkivering ihht arkivplikt, elektronisk korrespondanse
3. Organisasjon Personal/Sykefravær
4. Offentlige anskaffelser Anskaffelser under terskelverdier
5. Økonomistyring

Kontrollutvalget er gitt myndighet til å foreta endringer i planperioden.

Kontrollutvalget har i 2021 gjennomført forvaltningsrevisjon i området teknisk drift, «Eiendomsforvaltning».

Kontrollutvalget i Holtålen har gjennomsnittlig 250 timer til rådighet pr. år til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Rammer for forvaltningsrevisjonen:

Revisor sin samlede vurdering av risiko og vesentlighet relatert til organisasjon tilsier at det er høy risiko både innen arkiv og personal. Det kan være en risiko for at kommunens arkiver ikke er i henhold til arkivplikten. Det er igangsatt et arbeid på området, men det er likevel fortsatt en risiko for at arkivlovens intensjoner ikke er ivaretatt. Høyt sykefravær tilsier at det kan være et område med flere utfordringer som til sammen vurderes å ha høy risiko. Det kan aktualisere forvaltningsrevisjon innen personalområdet.

Forvaltningsrevisor fra Revisjon Midt-Norge deltar i møtet og kan bistå kontrollutvalget i diskusjonen om vinkling og problemstillinger.

Saksframlegg:

Utvalget må ta stilling til om risikobildet er endret siden prosjektene ble satt opp, eller om det skal igangsettes forvaltningsrevisjon i henhold til opprinnelig plan. Dersom det er noe som tyder på at det er andre områder som er aktuelle, har utvalget mulighet til å foreta endringer.

MØTEBOK

Det legges opp til at kontrollutvalgets møte benyttes til drøfting og fastsetting hvilket prosjekt som skal bestilles og problemstillinger som skal legges til grunn for bestillingen. Det vil deretter være ønskelig at prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 10.01.22. Da kan saken legges frem for kontrollutvalget på utvalgets møte 27.01.22.

Sekretariatets forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon på område
med tema
Timerammen på forvaltningsrevisjonen kan være på inntil 250 timer.
2. Kontrollutvalget gir følgende innspill på problemstillinger/spørsmål:
.....
.....
3. Revisor bes om å utarbeide prosjektplan til neste møte den 27.01.22, og det bes om at prosjektplanen er sekretariatet i hende innen den 10.01.2022.

Behandling:

Kontrollutvalgets vedtak: