

SAKSFREMLEGG

KU-RANA
Møte 27.01.2023

Sak 007/23 Prosjektplan for forv.revisjon; redegjørelse for kommunens ikke-økonomiske måloppnåelser

Dokumenter:

- Prosjektplan for forvaltningsrevisjon innen «Rapportering på ikke-økonomisk måloppnåelse.» (Deloitte AS, januar 2023).

Saksorientering:

I KUs forrige møte den 02.12.2022 (KU-sak 066/22) fattet KU følgende vedtak ved behandlingen av sak vedr. bestilling av forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll:

- 1. Kontrollutvalget ber revisor til neste møte lage utkast til prosjektplan innen temaet redegjørelse for kommunens ikke-økonomiske måloppnåelser mv.*

En forvaltningsrevisjon innen tematikken «Rapportering på ikke-økonomisk måloppnåelse» er ikke spesifikt angitt som prosjekt i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024. Tematikken er imidlertid nært knyttet opp mot tematikk som inngår i prosjektet «Forvaltningsrevisjon av internkontroll og kvalitetssystem» (jfr. beskrivelse i planens kapittel 2.2 i dokument til KU-sak 009/23 nedenfor i dagens møte).

Den mer konkrete tematikken som danner grunnlaget for bestillingen av prosjektplanen innen «Rapportering på ikke-økonomisk måloppnåelse», har fremkommet ut fra KUs drøftelser de senere møter med utspring i ny kommunelovs presisering i § 14-7 bokstav c, dvs. at kommunens årsberetning skal redegjøre for andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller innbyggerne.

Vedlagt følger den bestilte prosjektplanen.

KU bes bl.a. vurdere om formålet, problemstillingene og avgrensningene som presenteres i prosjektplanen gjenspeiler de undersøkelsene som KU ønsker å få gjennomført innenfor tematikken.

I prosjektplanen fremgår at gjennomføringen av prosjektet vil ta totalt 380 timer og at rapport vil være klar for oversendelse til KU innen midten av september 2023.

Forvaltningsrevisor er tilstede i møtet pr. Teams og kan besvare spørsmål og belyse momenter vedr. prosjektplanen.

Dersom KU velger å få gjennomført forvaltningsrevisjon innen tematikken, kan følgende innstilling til vedtak være et alternativ:

Kontrollutvalget bestiller med dette gjennomføring av prosjektplanen med de endringer som fremkom i møtet.

Innstilling til vedtak:

(saken legges frem uten innstilling til vedtak)