

Bestilling av undersøkelse av Stjørdal kommunes Internkontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Stjørdal kommune

Møtedato

13.12.2024

Saknr

58/24

Saksbehandler Ola Lund Renolen**Arkivkode** FE-216, TI-&58**Arkivsaknr** 21/158 - 8**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget slutter seg til revisors prosjektplan datert august 2023 med de eventuelle endringer som fremkom i møtet 13.12.24.:
x
x
2. Kontrollutvalget ber revisjonen gjennomføre undersøkelsen av Stjørdal kommunes internkontroll innenfor den ressursrammen som prosjektplanen angir.
3. Revisjon Midt-Norge må vurdere om eventuelle endringer i problemstillinger og presisering av ny tidsplan krever nytt vedtak av ny prosjektplan.

Vedlegg

Prosjektplan - undersøkelse av internkontroll

Saksopplysninger

I møtet 15.11.24 bestemte kontrollutvalget å gjenoppta bestillingen av en undersøkelse av Stjørdal kommunes internkontroll.

Revisjon Midt-Norge mottok en bestilling 10.05.22 om å undersøke kommunens internkontroll. I august 2023 leverte de et forslag til gjennomføring, men rapporten ble aldri behandlet av kontrollutvalget, og undersøkelsen ble ikke formelt bestilt. I stedet ble det avtalt at kommunedirektøren skulle orientere kontrollutvalget jevnlig om internkontrollarbeidet, noe som har blitt fulgt opp.

Vurdering og konklusjon

Kontrollutvalget ønsker nå å gjennomføre undersøkelsen, og sekretariatet ser behovet for å avslutte saken. Kommunedirektøren kan orientere om internkontrollarbeidet kontinuerlig, men kontrollutvalget må kunne konkludere når de konkrete forholdene er undersøkt og funnet i orden.

Sekretariatet anbefaler at Revisjon Midt-Norge gjenopptar undersøkelsen i tråd med prosjektplanen fra august 2023. Revisjon Midt-Norge bør vurdere om de skal sende en ny prosjektplan til kontrollutvalget for godkjenning, enten med justeringer eller med en ny tidsplan. Kontrollutvalget kan også be om endringer i den eksisterende prosjektplanen.