

Bestilling av forvaltningsrevisjon

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato

20.11.2024

Saknr

32/24

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 24/600 - 1

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet hvilket område som er aktuelt for forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget vil gjennomføre forvaltningsrevisjon innen virksomhetsområdet, helse og omsorg. Utvalget ønsker å gjennomføre en forvaltningsrevisjon i tråd med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028 vedtatt av kommunestyret.

Kontrollutvalget drøftet mulig innfallsvinkler og problemstillinger som ønskes belyst og disse er:

- *I hvilken grad har kommunen etablert et hensiktsmessig system for å fastsette mål innen helse og omsorg, og etterleves disse?*
- *Brukes lederavtaler som et verktøy i mål- og virksomhetsstyringen?*
- *Utnyttes kompetanse og ressurser gjennom samarbeid på tvers innen helse og omsorg?*
- *Har kommunen riktig bemanning og riktig kompetanse for å gi kommunens innbyggere helse- og omsorgstjenestene de har krav på?*
- *Har kommunen skriftlige rutiner som sikrer at kartlegging og tildeling av tjenester samsvarer med gjeldende regelverk og kommunens målsettinger og etterleves disse?*
- *I hvilken grad sørger kommunen for tjenester og tiltak rettet mot unge voksne, er tilstrekkelig samordnet?*
- *På hvilken måte ivaretar kommunen lovpålagt medvirkning fra brukere og pårørende?*

Omforent forslag

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028 og bestiller en forvaltningsrevisjon med tema helhetlig virksomhetsstyring innen virksomhetsområdet, helse og omsorg.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en prosjektplan som oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 05.02.2025.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2024-2028 og bestiller en forvaltningsrevisjon med tema helhetlig virksomhetsstyring innen virksomhetsområdet, helse og omsorg.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeider en prosjektplan som oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 05.02.2025.

Vedlegg

Plan for forvaltningsrevisjon 2024 -2028

Revisors presentasjon av risiko- og vesentlighetsvurderinger

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal i denne saken bestille en forvaltningsrevisjon. Bestillingen gjøres i utgangspunktet på grunnlag av vedtatt plan for forvaltningsrevisjon. Gjeldende plan for forvaltningsrevisjon ble vedtatt av kommunestyret i sak 44/24 den 3.oktober 2024.

Det vises til planen for beskrivelser og mulig innfallsvinkler.

Vurdering og konklusjon

Gjeldende plan for forvaltningsrevisjon har nylig blitt behandlet av kontrollutvalget og vedtatt av kommunestyret. Om det foreligger nye opplysninger som innebærer at risikobildet har endret seg har kontrollutvalget anledning til å velge andre områder som er gitt lavere prioritet eller områder som ikke står i planen.

Kontrollutvalget kan be sekretariatet utarbeide en konkret bestilling av et området og videre be sekretariatet utarbeide forslag til problemstillinger. Revisor vil deretter utarbeide en prosjektplan for det videre arbeidet som vil legges frem til behandling i kontrollutvalget. Dette for å sikre at forvaltningsrevisjon vil gjennomføres i samsvar med bestillingen, vedtatt plan for forvaltningsrevisjon og i tråd med kontrollutvalgets øvrige føringer.

Kontrollutvalget anbefales å bestille en forvaltningsrevisjon, men må på selvstendig grunnlag avgjøre hvilket området det skal gjennomføres forvaltningsrevisjon av. Saken legges derfor frem uten forslag til vedtak