

Forvaltningsrevisjon Etikk - Prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Verdal kommune

Møtedato

25.01.2021

Saknr

02/21

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE - 217, TI - &58

Arkivsaknr 20/462 - 5

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for Forvaltningsrevisjon - Etikk.

Vedlegg

Utkast til prosjektplan - Etikk

Egenerklæring om uavhengighet

Saksopplysninger

Viser til kontrollutvalgets sak 49/20 i møtet 30. november 2020 der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget ber revisor sette i gang forvaltningsrevisjonsprosjektet*

2. *Kontrollutvalget ønsker at prosjektet fokuserer på temaet:*

· *Etikk*

Med følgende problemstilling:

· *Er kommunens etiske retningslinjer kjent og forankret hos de ansatte?*

3. *Endelig prosjektplan legges frem for kontrollutvalget i nest møte*

Utkast til prosjektplanen som nå er mottatt fra revisor beskriver bl.a. mandat, hvordan prosjektet er tenkt avgrenset, kilder til revisjonskriterier og metoder for innsamling av data. Revisor har også vurdert sin uavhengighet, og egenerklæring er vedlagt.

Det er utarbeidet en problemstilling med underpunkt for prosjektet:

Er kommunens etiske retningslinjer kjent og forankret hos de ansatte?

Hovedproblemstillingen vil besvares gjennom tre underproblemstillinger, hvorav en beskrivende og to vurderende.

- Status arbeidet med etiske retningslinjer for Verdal kommune
- Er det gjort tilstrekkelige tiltak for å sikre høy etisk standard i kommunen?
- I hvilken grad er ansatte involvert i det løpende arbeidet, og utvikling i kommunens arbeid med gode etiske holdninger?

Det er et estimert timeforbruk på 350 timer. Leveringsdato er satt til 31. august.

I utgangspunktet var det planlagt at dette prosjektet skulle leveres før sommeren, og revisor hadde avtalt oppstartsmøte med kommunen den 8. januar i år. Men, pga. høyt arbeidspress i kommunen ifm. nytt utbrudd av covid-19 og ansettelse av ny kommunedirektør 1. mars, kommer ikke revisor i gang med prosjektet som planlagt. Prosjektet må derfor skyves ut i tid, med nytt mål om ferdigstillelse i slutten av august. Dersom det skulle oppstå forhold som gjør at ferdigstillelse må forskyves ytterligere, vil revisor komme tilbake til kontrollutvalget med dette.

Vurdering

Prosjektplanen vil bli gjennomgått av revisor i møtet, og kontrollutvalget har mulighet til å komme med innspill og forslag til endinger i prosjektplanen.

Dersom utvalget er av den oppfatning at prosjektplanen er dekkende, anbefales det kontrollutvalget å slutte seg til denne.

