

Eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon av Innherred legevakt - Prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

14.09.2021

Saknr

19/21

Saksbehandler Karoline Lorentzen**Arkivkode** FE - 037, TI - &58**Arkivsaknr** 20/487 - 9**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon for Innherred Interkommunale legevakt IKS.

Vedlegg

Prosjektplan

Uavhengighetserklæring

Saksopplysninger

Kontrollutvalget besluttet i sak 26/20 å bestille forvaltningsrevisjon av Innherred Interkommunale legevakt IKS og eierskapskontroll. Kontrollutvalgene i de andre eierkommunene har blitt invitert til å delta i undersøkelsene. To av tre eiere har nå sluttet seg til å delta i prosjektet. Levanger kontrollutvalg vil behandle saken i møtet 26.09.2021.

Utkast til prosjektplan er mottatt fra Revisjon Midt-Norge (se vedlegg). Prosjektplanen beskriver bl.a. mandat, hvordan prosjektet er tenkt avgrenset, kilder til revisjonskriterier, metoder for innsamling av data, tidsplan og timestfordeling.

Revisor har utarbeidet følgende problemstillinger for prosjektet:

Eierskapskontroll:

1. Utøves eierskapet i Innherred Interkommunale Legevakt IKS i tråd med kommunestyrenes vedtak, IKS-loven og etablerte normer for god eierstyring?

Forvaltningsrevisjon:

2. Har selskapet etablert styringssystem som sikrer måloppnåelse og forsvarlig økonomisk drift?
3. I hvilken grad har Innherred Interkommunale Legevakt IKS lyktes med rekruttering og beholde nødvendig kompetanse?

Prosjektplanen skal behandles av alle kontrollutvalgene som skal delta i undersøkelsen.

Eierskapskontrollen som vil være individuell for hver kommune belastes med inntil 100 timer på hver, mens det for forvaltningsrevisjon beregnes totalt 300 timer som skal fordeles mellom alle deltagerne. I forhold til eierandelen skal Frosta bidra med ca. 35 timer til forvaltningsrevisjon.

Rapporten skal være levert innen utgangen av april 2022.

Vurdering

Sekretariatet mener problemstillingene i prosjektplanen vil gi nyttig informasjon og anbefaler at kontrollutvalget vedtar planen.