

Forvaltningsrevisjon av planprosesser og prosjektstyring - prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Melhus kommune

Møtedato

17.02.2022

Saknr

05/22

Saksbehandler Eva J. Bekkavik
Arkivkode FE - 217, TI - &58
Arkivsaknr 21/225 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen.

Vedlegg

Prosjektplan

Saksopplysninger

Kontrollutvalget og kommunestyret har gjennom utarbeidelsen og vedtak av plan for forvaltningsrevisjon for 2020 – 2024, lagt premissene for forvaltningsrevisjonsarbeidet ut 2024.

På kontrollutvalgets møte 2. desember 2021, i sak 72/21, bestilte utvalget en forvaltningsrevisjon av planprosesser og prosjektstyring i Melhus kommune.

Planprosesser og prosjektstyring er omtalt slik i plan for forvaltningsrevisjon:

Norske kommuner eier og forvalter store verdier i fast eiendom, og det bygges og renoveres mye. Det oppstår ofte feil og kostnadsoverskridelser i byggeprosjekter, og kostnaden blir kanskje ikke optimalt i forhold til nytte.

Aktuelle innfallsvinkler i en forvaltningsrevisjon kan være å se på om Melhus kommune har tilfredsstillende system og rutiner for styring av byggeinvesteringer, om anskaffelser gjennomføres etter lov og forskrift, om budsjetteringen er reell om vedtatt budsjett overholdes, og om Melhus kommune har retningslinjer og veileder for anbudsforespørsel for forprosjekt/mulighetsstudie, hovedprosjekt og funksjonsanalyser. Hvis kommunen har slike retningslinjer og veiledere, etterleves disse ?

Kontrollutvalget formulerte følgende spørsmålsstillinger:

- Hvilke systemer og rutiner har Melhus kommune for styring av byggeinvesteringer?
- Hvilke kontrollrutiner har Melhus kommune for å sikre at anskaffelser gjennomføres etter lov og forskrift.
- Hvilke rutiner har Melhus kommune for å kontrollere om budsjetteringen er reell og om prosjektbudsjetter overholdes?
- Hvilke retningslinjer og veiledere har Melhus kommune for anbudsforespørsel for forprosjekt/mulighetsstudie, hovedprosjekt og funksjonsanalyser?
- Hvordan sikrer Melhus kommune seg at disse retningslinjene og rutinene etterleves?

Kontrollutvalget fattet følgende vedtak i sak 72/21:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2024 og bestiller en forvaltningsrevisjon av planprosesser og prosjektstyring.
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 15.01.2022 og legges frem for kontrollutvalget på utvalgets første møte i 2022.
3. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget.

Med bakgrunn i spørsmålsstillingene fra kontrollutvalget så har revisjonen konkretisert følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonen:

Har Melhus kommune etablert en god prosjektstyring av byggeprosjekt?

- Hvilke systemer og rutiner har kommunen for styring av byggeprosjekter?
- Hvilke rutiner har kommunen for å kontrollere om budsjetteringen er reell og om prosjektbudsjetter overholdes?
- Hvordan sikrer kommunen at retningslinjene og rutinene etterleves i gjennomførte byggeprosjekt?

Har Melhus kommune rutiner for og oppfølging av at anskaffelsesregelverket følges i byggeprosjekt?

- Hvilke retningslinjer og veiledere bruker kommunen for anskaffelser av forprosjekt/mulighetsstudie, hovedprosjekt og funksjonsanalyser i byggeprosjekt?
- Hvilke kontrollrutiner har kommunen for å sikre at anskaffelser gjennomføres etter lov og forskrift?

Forvaltningsrevisjon av av planprosesser og prosjektstyring gjennomføres med et timeforbruk på inntil 320 timer.

Endelig rapport oversendes kontrollutvalgets sekretariat innen 19. august 2022.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Arve Gausen, vil orientere om problemstillinger og gjennomføring av forvaltningsrevisjonen på møtet 17. februar. Kontrollutvalget må da benytte anledningen til å stille spørsmål, samt å gi innspill til eventuelle endringer og/eller tillegg.

Vurdering

Sekretariatet er av den oppfatning at revisors forslag til problemstillinger fanger opp det kontrollutvalget ønsker svar på i denne forvaltningsrevisjonen. Leveringstidspunkt passer fint med tanke på å få behandlet rapporten på utvalgets møte 8. september.

Konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget slutter seg til problemstillingene, leveringstidspunkt og ressursrammen revisjonen har foreslått i prosjektplanen.