

Utsatt levering av prosjektplan - internkontroll med tjenester fra Værnesregionen

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato

03.05.2023

Saknr

18/23

Saksbehandler Torbjørn Berglann

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 23/110 - 6

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget behandler prosjektplanen i et ekstraordinært fjernmøte mot slutten av juni.

Vedlegg

Orientering om utsatt levering - prosjektplan for forvaltningsrevisjon

Saksopplysninger

Saken gjelder en orientering om utsatt levering av prosjektplan til kontrollutvalget. Kontrollutvalget bestilte en forvaltningsrevisjon med tema internkontroll med tjenester fra Værnesregionen i møte 15.02.2023, sak 5/23. Utvalgets vedtak lyder:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av internkontrollen for tjenestene levert av Værnesregionen.
2. Revisjon Midt-Norge bes legge fram en prosjektplan med rammer for ressurser, gjennomføring og leveranse. Planen sendes sekretariatet innen 17.04.2023.

Sekretariatet ble først orientert om at Revisjon Midt-Norge vil levere prosjektplanen noe forsinket. Det er nå klart at revisjonen av kapasitetshensyn må utsette leveringen av prosjektplanen til seinst 15.06.2023. Se vedlagte e-post til sekretariatet datert 26.04.2023.

Vurdering

En prosjektplan er avtalen mellom revisor og kontrollutvalg. Det er viktig at utvalget får planen til behandling, slik at utvalget er trygg på at revisor har oppfattet bestillingen korrekt og at undersøkelsen dermed gir svar på spørsmålene kontrollutvalget har.

Den nye leveringsdatoen innebærer at prosjektplanen blir levert mellom utvalgets møte i mai og september. Det framstår som et dårlig alternativ å vente med behandlingen til møtet i september. Det kan føre til at undersøkelsen skyves ut i tid, og at kontrollutvalget "mister" en del av de disponible revisjonsressursene. Sekretariatet anbefaler derfor at utvalget møtes for å behandle planen i et ekstraordinært møte mot slutten av juni.