

Forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringsselskap AS - Prosjektplan

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Steinkjer kommune

Møtedato

27.01.2023

Saknr

07/23

Saksbehandler Liv Tronstad

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 21/328 - 4

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplan for forvaltningsrevisjon Steinkjer Næringsselskap AS med en ressursbruk på 275 timer og leveringsfrist 15. september 2023.
2. Kontrollutvalget ber om å bli informert dersom det oppstår forhold som berører prosjektplanen eller leveringstidspunktet.

Vedlegg

Prosjektplan FR1235 Steinkjer Næringsselskap AS

Saksopplysninger

Viser til plan for forvaltningsrevisjon (vedtatt av kommunestyret i sak 25/20) og senest kontrollutvalgets sak 49/22 der kontrollutvalget gjorde slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon - Steinkjer Næringsselskap AS
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide forslag til prosjektplan med bl.a. problemstilling, avgrensning, ressursbruk og leveringstidspunkt til neste møte.

Ved behandlingen av saken hadde kontrollutvalget følgende innspill til prosjektplanen:

- Er det en tydelig rolle- og ansvarsdeling og god samhandling mellom kommunen og selskapet?
- I hvilken grad er det etablert system og rutiner som sikrer en kostnadseffektiv drift og god økonomistyring?
- Forvalter selskapet kommunens næringsutviklerrolle på en tilfredsstillende måte?
- Fungerer samhandlingen mellom selskapet og kommunen tilfredsstillende?

Utkast til prosjektplanen som nå er mottatt fra revisor beskriver bl.a. mandat, hvordan prosjektet er tenkt avgrenset, kilder til kriterier og metoder for innsamling av data.

Revisor har også vurdert sin uavhengighet, og egenerklæring er vedlagt.

Følgende problemstillinger er utarbeidet:

1. Er roller og ansvar i næringsarbeidet tydelig avklart mellom selskapet og kommunen, og fungerer samhandlingen hensiktsmessig?
2. Blir tjenester på oppdrag fra kommunen utført i tråd med regelverk og avtaler?
3. Har selskapet system og rutiner som sikrer kostnadseffektiv drift og god økonomistyring?

Revisor har estimert et timeforbruk på 270 timer. Rapporten skal leveres sekretariatet innen 15. september 2023

Vurdering

Forslaget til problemstilling synes å være tilstrekkelig konkret og avgrenset til å kunne besvares, samtidig som kontrollutvalget vil få svar på mange forhold knyttet til kommunens næringsarbeid.

Sekretær er derfor av den oppfatning at forslag til prosjektplanen med problemstilling, kriterier, metode, leveringstidspunkt og ressursramme er dekkende, og anbefaler kontrollutvalget å slutte seg til denne.

Prosjektplanen vil bli gjennomgått av revisor i møtet. Kontrollutvalget har mulighet til å komme med innspill og forslag til endinger så lenge dette ligger innenfor rammene av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, samtidig at det finnes tilgjengelige ressurser.