

Tilbakemelding fra revisor som gjelder forvaltningsrevisjon - Helhetlig virksomhetsstyring innen helse- og omsorgssektoren

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Rennebu kommune

Møtedato

17.09.2025

Saknr

30/25

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217

TI-&58

Arkivsaknr 24/600 - 8

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse for videre arbeid og metodevalg med forvaltningsrevisjonen, til orientering.

Vedlegg

Tilbakemelding på vedtak om brukarmedverknad i pågående forvaltningsrevisjonsprosjekt
Helse- og omsorgstjenesten - Rennebu kommune

Utskrift av sak 11_25

Prosjektplan - Helhetlig virksomhetsstyring innen Helse- og omsorgssektoren

Juridisk vurdering fra sekretariatet - habilitetsvurderinger som folkevalgte bør vurdere ved bestilling og behandling av forvaltningsrevisjoner.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget vedtok i sak 28/25 i kontrollutvalgets møte 11.06.2025 følgende (se uthevet skrift under):

Kontrollutvalget ber om at brukerutvalget blir hørt i den pågående forvaltningsrevisjonen og ber om en tilbakemelding fra revisor på dette.

I denne saken legges revisors tilbakemelding frem for utvalget.

Tilbakemeldingen fra revisor kan oppsummeres med at revisor ikke finner det hensiktsmessig å gjennomføre intervju eller innhente informasjon direkte fra brukerutvalgets medlemmer. Revisor vurderer at prosjektplanens problemstillinger, som kontrollutvalget sluttet seg til, se vedtak i sak 11/25 behandlet i møtet, den 26.02.2025, besvares bedre og med mindre metodiske utfordringer, ved å benytte andre metoder (kilder).

For ytterligere opplysninger knyttet til revisors begrunnelse vises det til vedlegg 'Tilbakemelding på vedtak om brukarmedverknad i pågående forvaltningsrevisjonsprosjekt Helse- og omsorgstjenesten - Rennebu kommune'.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor vil selv møte i kontrollutvalget for å kunne svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Sekretariats vurdering - habilitet

Sekretariatet har blitt kjent med forhold som sekretariatet mener bør medføre at ett eller flere utvalgsmedlemmer ber kontrollutvalget om å få sin habilitet vurdert. Det er svært viktig å understreke at det er organet som avgjør habilitetsspørsmålet for hvert av medlemmene, ikke sekretariatet. Sekretariatet har lagt ved en generell juridisk vurdering som angir hvilke relevante tema og forhold som kan tenkes å medføre habilitetsmessig utfordringer ved bestilling og behandling av denne forvaltningsrevisjonen. Se vedlegg 'Juridisk vurdering fra sekretariatet - habilitetsvurderinger som folkevalgte bør vurdere ved bestilling og behandling av forvaltningsrevisjoner' for ytterligere opplysninger.

Sekretariatet vil understreke at selv om det sekretariatet oppfordrer utvalgsmedlemmene til å få sin habilitet vurdert, innebærer dette ikke at sekretariatet direkte eller indirekte tar stilling til om et eller flere utvalgsmedlemmer er habile eller inhabile til å delta i den videre behandlingen av denne saken.

Sekretariatets vurdering - revisors tilbakemelding

Sekretariatet støtter revisors vurderinger knyttet til metodevalget og følger revisors begrunnelse med at brukerperspektivet blir ivaretatt gjennom andre metodiske tilnærminger. Sekretariatet følger revisor på at en analyse av datamaterialet og vurderinger av dette datamaterialet bør og må skjer på et overordnet nivå. Det følger av dette at forvaltningsrevisjon skal gjennomføres på systemnivå og vurderinger knyttet til denne forvaltningsrevisjonen må også skje på systemnivå.

Revisors vurderinger gir grunnlag for revisors konklusjoner som igjen leder frem til revisors anbefalinger. Det er derfor viktig og riktig at analysen forut for vurderingene ikke blir preget av enkeltsaker og personlige historier. Brukerperspektivet og kravet til brukermedvirkning er ifølge revisor ivaretatt uten at brukerutvalget blir direkte intervjuet.

Sekretariatet mener at revisor har dekning for at brukerne "blir hørt" gjennom andre metodiske tilnærminger som ligger innenfor de krav som stilles til gjennomføring av denne forvaltningsrevisjon. Sekretariatet vil trekke frem det som står i prosjektplanen, og hvor det står at i det skriftlig datamaterialet som legges til grunn for revisors analyse og vurderinger, inneholder notater fra kartleggingssamtaler, journaler og referat fra samtaler med pårørende, se vedlegg 'Prosjektplan - Helhetlig virksomhetsstyring innen Helse- og omsorgssektoren'.

Konklusjon

Om det foreligger spørsmål eller forhold knyttet til et utvalgsmedlems habilitet, oppfordres det enkelte utvalgsmedlem om å få disse spørsmålene eller forholdene vurdert av kontrollutvalget, før saken tas opp til behandling.

Kontrollutvalget oppfordres til å ta revisors tilbakemelding for det videre arbeidet med forvaltningsrevisjonen, til orientering.