



ALVER KONTROLLUTVAL

MØTEUTSKRIFT SAK 62/22: PROSJEKTPLAN: FORVALTNINGSREVISJON AV BEREDSKAP OG KOMMUNEN SI COVID-19-HANDTERING

Til Alver kommunestyre

Kontrollutvalet har i møte 31.10.2022 handsama sak 62/22 med følgende vedtak:

1. Kontrollutvalet har handsama prosjektplanen «Forvaltningsrevisjon av beredskap mv.» og vedtek den slik den ligg føre frå KPMG, datert 17. oktober 2022.
2. Prosjektplanen svarer ut kommunestyret si bestilling i sak 072/22, samt prioritert punkt nummer 4 i plan for forvaltningsrevisjon, slik den er vedteken av kommunestyret i sak 113/20.
3. Kontrollutvalet ynskjer ferdigstilling og handsaming av prosjektrapporten innan juni 2023.
4. Kontrollutvalet ber om å få korte statusrapportar i komande møte.

Saka vert sendt til kommunestyret til orientering.

Utskrift av protokoll og saksframlegg ligg under, og prosjektplanen er vedlagt til informasjon.

62/22 PROSJEKTPLAN: FORVALTNINGSREVISJON AV BEREDSKAP OG KOMMUNEN SI COVID-19-HANDTERING

Saksvedlegg:

Prosjektplan for forvaltningsrevisjon av beredskap mv

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK

1. Kontrollutvalet har handsama prosjektplanen «Forvaltningsrevisjon av beredskap mv.» og vedtek den slik den ligg føre frå KPMG, datert 17. oktober 2022.
2. Prosjektplanen svarer ut kommunestyret si bestilling i sak 072/22, samt prioritert punkt nummer 4 i plan for forvaltningsrevisjon, slik den er vedteken av kommunestyret i sak 113/20.
3. Kontrollutvalet ynskjer ferdigstilling og handsaming av prosjektrapporten innan juni 2023.
4. Kontrollutvalet ber om å få korte statusrapportar i komande møte.

BEHANDLING I MØTET

Forvaltningsrevisor Sindre R. Dueland, KPMG, orienterte om prosjektplanen.

Kontrollutvalet drøfta planen. Revisor svarte på spørsmål frå kontrollutvalet og ordførar.



Kontrollutvalssekretariatet sitt framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

VEDTAK

1. Kontrollutvalet har handsama prosjektplanen «Forvaltningsrevisjon av beredskap mv.» og vedtek den slik den ligg føre frå KPMG, datert 17. oktober 2022.
2. Prosjektplanen svarer ut kommunestyret si bestilling i sak 072/22, samt prioritert punkt nummer 4 i plan for forvaltningsrevisjon, slik den er vedteken av kommunestyret i sak 113/20.
3. Kontrollutvalet ynskjer ferdigstilling og handsaming av prosjektrapporten innan juni 2023.
4. Kontrollutvalet ber om å få korte statusrapportar i komande møte.

SAKSOPPLYSNINGAR

Kontrollutvalet har motteke prosjektplan for forvaltningsrevisjon av beredskap mv. datert 17.10.2022 frå KPMG. Planen ligg ved sakspapira, og skal handsamast av kontrollutvalet.

Bakgrunnen for planen er kontrollutvalet si bestilling i sak 49/22 i møtet 26.09.2022. Kontrollutvalet si bestilling vart gjort som oppfølging av kommunestyret sitt vedtak i sak 072/22 frå kommunestyremøtet 19.05.2022.

I handsaminga i sak 49/22 ynskte blant anna kontrollutvalet at revisjonen burde knytast til punkt nr. 4 i plan for forvaltningsrevisjon (kommunestyresak 113/20). I prosjektplanen viser revisor til risikovurdering og plan for forvaltningsrevisjon og knyter planen opp mot denne, slik som ynskt.

Revisor sin prosjektplan inneheld bakgrunnsgrunnlag, framlegg til føremål, problemstillingar og revisjonskriterium, metode, framdriftsplan og tidsramme, samt informasjon om prosjektteam. Planen svarer godt på kontrollutvalet si bestilling.

Føremålet som er føreslege i planen er todelt: å undersøkje i kva grad Alver kommune var førebudd på å kunne handsame ein alvorleg krisesituasjon, med utgangspunkt i Covid-19 utbrotet, og å identifisere positive og negative læringspunkt knytt til kommunen sin handsaming av krise.

Revisor skriv at dei tek sikte på å levere rapporten innan utgangen av april 2022, men i framdriftsplanen er mai/juni sett av til rapportskriving. Dei viser til at prosjektplanen eventuelt må sjåast i samanheng med og justerast i tråd med prosjektplan for forvaltningsrevisjon av barnevernet i Alver som er planlagt parallelt (sak 64/22).

Økonomisk ramme:

Kontrollutvalet var opptekne av dei økonomiske rammene for arbeidet, sett i lys av at kommunestyret også har bede kontrollutvalet bestille ein forvaltningsrevisjon av barnevernet. Revisor opplyser per e-post at rammene for forvaltningsrevisjon av beredskap/covid-19-handteringa kan gjerast innafor det resterande timetalet som er estimert for forvaltningsrevisjon i 2022, samt 1/3 av ramma for 2023. Sekretariatet har også sett utskrift av rekneskapen for kontrollarbeidet hos kommunen, og der var førebels beer ein mindre akontosum ført mot posten forvaltningsrevisjon. Dette betyr at revisor kan gjennomføra to revisjonar på a 400 timar med levering i løpet av 2023, der forvaltningsrevisjonen av beredskap mv. er ein av desse.



Sekretariatet si vurdering

Sekretariatet meiner revisor har svara ut bestillinga frå kontrollutvalet og levert ein grundig og god prosjektplan, og vil tilrå kontrollutvalet å vedta denne slik den ligg føre.

Forvaltningsrevisor Sindre R. Dueland stiller i møtet for å kunne utdjupe innhaldet i planen og svare på spørsmål og få eventuelle innspel hos kontrollutvalet.