
Saknr: 2019/42-6
Saksbehandlar: Einar Kåre Ulla

Saksgang

Utval	Utv.saknr.	Møtedato
Kontrollutvalet		

Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 - Prosessmøte 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek, på bakgrunn av prosessmøte 1, risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon så langt til orientering.

Samandrag

Føremålet med saka er å gje kontrollutvalet mogelegheit til å diskutere og vurdere risikoar innanfor fylkeskommunen sine ansvarsområde, og gjere greie for neste trinn i kontrollutvalet sitt arbeid med risiko- og vesentlegvurderinga (ROV). ROV skal ligge til grunn for plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024.

Hogne Haktorson
Kontrollsjef

Einar Kåre Ulla
Seniorrådgjevar

Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor ingen handskriven underskrift

Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

Kontrollutvalet gjorde slikt vedtak i sak PS 4/20, 13.02.2020:

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre risiko- og vesentlegvurderingar i Vestland fylkeskommune, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024.
2. Forslag til prosjektplan av januar 2020, med dei endringar som kom fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte 1 skal gjennomførast i møte i kontrollutvalet 16.03.2020 og at prosessmøte 2 skal gjennomførast i kontrollutvalet 08.06.2020.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2020 - 2024 skal leggst fram for fylkestinget 29.09.2020.

Vedtakskompetanse

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse for å starte opp og gjennomføra planprosessen, blant anna gjennom vedtak i denne saka.

Når utkast til plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 føreligg, etter gjennomført prosess, skal kontrollutvalet innstille til fylkestinget, som vedtek plan for forvaltningsrevisjon, jf. kommuneloven § 23-3.

Vurderingar og verknader

I dette møte har Deloitte planlagt å gjennomføra «Prosessmøte 1». I prosjektplanen som vart vedteken i førre møte blir «Prosessmøte 1» omtala slik:

«I det første prosessmøtet vil kontrollutvalet få høve til å diskutere og vurdere risikoar innanfor fylkeskommunen sine ansvarsområde og knytt til drifta i selskapa der fylkeskommunen har eigarinteresser, basert på eiga erfaring frå arbeidet i kontrollutvalet.

I denne prosessen nyttar vi eit «risikospel» som har ei oversikt over dei ulike tenestoområda i fylkeskommunen. Ved bruk av farga spelbrikker får kontrollutvalsmedlemmane høve til å vurdere risiko knytt til ulike tenestoområde.»

Det er naturleg og praktisk at dette prosessmøte vert gjennomført rett før og/eller parallelt med arbeidet som skal gjennomførast gjeldande anna sak til dette møte, plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2024

Konklusjon

Det vert tilrådd at kontrollutvalet, på bakgrunn av prosessmøte 1, tek risiko- og vesentlegvurderinga (ROV) gjeldande forvaltningsrevisjon så langt til orientering.