



Fylkestingets behandling av sak 158/2020 i møte den 08.12.2020:

**Behandling**

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak**

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Haugalandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Mandatet for forvaltningsundersøkelsen av Haugalandspakken godkjennes.
3. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner i Haugalandspakken inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
4. Merkostnader som følger av et kontrollutvalgs tilføyelser i prosjektmandatet, bekostes av det kontrollutvalget som har initiert endringen.
5. Kontroll- og kvalitetsutvalget gis myndighet til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet, som følge av andre (fylkes-) kommuners deltakelse i forvaltningsrevisjonen.



Kontroll- og kvalitetsutvalgets behandling av sak **59/2020 Hauglandspakken – Forvaltningsrevisjon – Prosjektmandat** i møte den 26.11.2020:

### Behandling

Leder av styringsgruppen for Hauglandspakken, Arne Bergsvåg, gav en statusrapport for arbeidet og svarte på spørsmål fra utvalget før behandling av saken.

Kontroll- og kvalitetsutvalget diskuterte fremdriftsplanen for forvaltningsrevisjonen av Hauglandspakken. Det ble gjort en avveining mellom hvor raskt arbeidet kan komme i gang og hvor bred involvering det er rom for før (hoved)prosjektet starter opp. En foreløpig oversikt over møtedatoene for kontrollutvalgene i deltakende kommuner i Hauglandspakken indikere at det blir vanskelig å få sendt mandatet til fylkestinget for godkjenning før møtet i april 2021, dersom alle kontrollutvalgene først skal kunne ta stilling til mandatet.

Det var enighet i kontroll- og kvalitetsutvalget om å sende prosjektmandatet til fylkestinget for godkjenning før jul. Utvalget ønsker at Rogaland Revisjon IKS starter arbeidet så snart som mulig. Invitasjon til kontrollutvalgene til de andre deltakerkommunene i Hauglandspakken sendes etter at fylkestinget har godkjent (hoved)prosjektmandatet for Rogaland fylkeskommune. Kontrollutvalgene får anledning til å gjøre tilføyelser i mandatet, under forutsetning av at merkostnadene som da eventuelt påløper, også bekostes av det enkelte kontrollutvalg. Rogaland Revisjon IKS vil kunne bistå kontrollutvalgene med nødvendige avklaringer.

### Votering

Innstillingen, med de omarbeidelsene som er omtalt over, ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget gjennomfører en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Hauglandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Mandatet for forvaltningsundersøkelsen av Hauglandspakken godkjennes.
3. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner i Hauglandspakken inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
4. Merkostnader som følger av et kontrollutvalgs tilføyelser i prosjektmandatet, bekostes av det kontrollutvalget som har initiert endringen.
5. Kontroll- og kvalitetsutvalget gis myndighet til å godkjenne tillegg/justeringer i mandatet, som følge av andre (fylkes-) kommuners deltakelse i forvaltningsrevisjonen.

## Saksframlegg

Arkivreferanse:2020/70769- 2  
Saksbehandler: Mette Jensen Moen  
Avdeling: Kontrollutvalgets sekretariat

### Haugalandspakken - Forvaltningsrevisjon - Prosjektmandat

#### Sakens gang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
		Kontroll- og kvalitetsutvalget

Vedlegg:  
1 Mandat Haugalandspakken

#### Sammendrag

Fylkestinget har besluttet at det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken i 2021. Rogaland Revisjon IKS har utarbeidet et prosjektmandat for undersøkelsen. Det legges opp til at kontrollutvalgene i deltakende kommuner kan gjøre vedtak om å delta i forvaltningsrevisjonen. Det endelige prosjektmandatet skal godkjennes av fylkestinget.

#### Innstilling

1. Kontroll- og kvalitetsutvalget vil gjennomføre en forvaltningsrevisjonsundersøkelse med tema Haugalandspakken i samsvar med vedlagte mandat.
2. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen.
3. Det legges til grunn at eventuelle endringer av prosjektmandatet, som følge av andre kommuners deltakelse, følges opp med økonomisk bidrag til revisjonen.
4. Fylkestinget skal godkjenne det endelige prosjektmandatet.

Mette Jensen Moen  
kontrollsjef

## Bakgrunn for saken

Fylkestinget vedtok den 20.10.2020, i sak 108/2020 Haugalandspakken: prioritering av gjenværende portefølje, at «*Haugalandspakken blir lagt inn i plan for forvaltningsrevisjon for 2021. Mandatet for revisjonen kjem rein tilbake til i eiga sak.*»

## Problemstilling

Rogaland Revisjon IKS er bedt om å utarbeide et mandat for en forvaltningsrevisjonsundersøkelse av Haugalandspakken. Mandatet legges frem for kontroll- og kvalitetsutvalget til foreløpig godkjenning. Det kan være aktuelt med justeringer av mandatet, etter innspill fra kontrollutvalgene i de deltakende kommunene / Vestland fylkeskommune. Prosjektmandatet skal endelig godkjennes av fylkestinget.

## Saksopplysninger

Haugalandspakken er en bompengepakke som geografisk innbefatter Rogaland fylke med kommunene Haugesund, Karmøy, Tysvær, Bokn og Vindafjord pluss Vestland fylke med kommunene Sveio og Etne. Pakken har en varighet frem til sommeren 2023.

Det er tatt inn et prosjekt med tema Haugalandspakken i kontroll- og kvalitetsutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024. Planen legges frem for fylkestinget til godkjenning i desember 2020.

Rogaland revisjon IKS har utarbeidet et mandat for en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken.

Formålet med prosjektet er å evaluere den overordnede styringen av Haugalandspakken for å danne et grunnlag for organisatorisk læring.

Prosjektet skal svare ut følgende problemstillinger:

1. Forutsetninger og porteføljestyring
  - Hvilke forutsetninger lå til grunn for Haugalandspakken? Og har forutsetningene blitt endret underveis?
    - Både forutsetninger som lå til grunn for pakken og statlige krav/føringer.
  - Hvordan fungerte porteføljestyringen for prosjektene i pakken?
    - Herunder vurderes bakgrunnen for endringer i opprinnelige prognoser.
2. Rapportering og beslutningsprosesser
  - Hvordan har beslutningsprosessene og rapporteringsflyten i Haugalandspakken fungert?
3. Enkeltprosjekter
  - I hvilken grad har beslutningsprosessene, planlegging og rapporteringen i enkeltprosjektene fungert på en god måte?
4. Læring
  - Hvilke lærdommer kan trekkes fra gjennomgangen av Haugalandspakken?

Metodisk vil det benyttes intervju og dokumentasjonsgjennomgang.

Det er anslått at det vil medgå 500 timer til oppdraget.

Som mandatet opplyser er det kommet signaler på at kommuner på Haugalandet, som er del av Haugalandspakken, også kan være interessert i å delta i forvaltningsrevisjonen.

## **Sekretariatets vurderinger**

Fylkestinget har besluttet at det skal gjennomføres en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken i 2021. Prosjektet er tatt inn i plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024. Det presenteres her et (foreløpig) prosjektmandat for undersøkelsen.

Det er registrert interesse for den planlagte gjennomgangen av Haugalandspakken fra kommuner på Haugalandet. Sekretariatet vil derfor anbefale at det rettes en henvendelse til kontrollutvalgene i deltakende kommuner/fylkeskommuner i Haugalandspakken med invitasjon om deltakelse i forvaltningsrevisjonen. Det vil da, som revisor skriver, være en mulighet for kommunene å få belyst mer kommunespesifikke tema og utfordringer ved Haugalandspakken.

Prosjektdeltakelsen må vedtas i de enkelte kontrollutvalgene. Prosjektets omfang vil eventuelt justeres etter det er avklart hvilke kommuner som ønsker å delta. Det legges til grunn at deltakende kommuner også vil bidra økonomisk til forvaltningsrevisjonen.

Sekretariatet anbefaler at prosjektmandatet oversendes fylkestinget for godkjenning når det er avklart om andre kommuner ønsker å delta. Fylkestinget kan da ta stilling til et endelig mandat. En timeramme på 500 timer utgjør nærmere 40% av budsjettmidlene for forvaltningsrevisjon i 2021. Utvalget vurderer selv om det er aktuelt å be fylkestinget om ekstra budsjettmidler til undersøkelsen.

Det er ønskelig med rask avklaring av deltakelse fra andre kommuner. Rapporten skal leveres i løpet av 2021. Dersom det er behov for avklaringer, har Rogaland Revisjon IKS tilbudt seg å delta ved kontrollutvalgsbehandlingen i aktuelle kommuner. Sekretariatet har ikke oversikt over møteplanen for 2021 til aktuelle kontrollutvalg. Men med raske avklaringer kan kontroll- og kvalitetsutvalget behandle et endelig mandat i sitt møte 4. februar 2021. Mandatet kan da legges frem for fylkestinget til godkjenning den 23. februar 2021. Hvis denne tidsplanen viser seg å være for optimistisk, vil mandatet legges frem for fylkestinget i påfølgende møte den 27. april 2021.

## **Konklusjon**

Kontroll- og kvalitetsutvalget slutter seg til prosjektmandatet for en forvaltningsrevisjon av Haugalandspakken. Kontrollutvalgene i deltakende (fylkes-) kommuner inviteres til å delta i forvaltningsrevisjonen av Haugalandspakken.

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent.*