
Saksnr: 2021/16091-6
Saksbehandlar: Roald Breistein

Saksgang

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet		

Forvaltningsrevisjon innan fylkesvegforvaltinga - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

Samandrag

Føremålet med denne saka er at Deloitte skal gjera greie for status i arbeidet med den pågåande forvaltningsrevisjonen innan fylkesvegforvaltinga.

Hogne Haktorson
kontrollsjef

Roald Breistein
seniorrådjevar

Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

Saksutgreiing

Bakgrunn for saka

I møte i kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune 10.05.2021 vart det gjort slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan fylkesvegforvaltninga frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.*
2. *Det vert akseptert ein samla timerressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan.*
3. *Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Vestland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 6 timar.*
4. *Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 31.12.2021, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.*

I godkjent prosjektplan for forvaltningsrevisjon innan fylkesvegforvaltninga har revisor definert slikt føremål:

«Føremålet med prosjektet vil vere å undersøke om VLFK har etablert system og rutinar for å sikre at sentrale oppgåver i vegforvaltninga blir gjennomført med tilstrekkeleg kvalitet, samt om VLFK har tilstrekkeleg kapasitet og kompetanse til å gjennomføre dei forvaltningsmessige oppgåvene fylkeskommunen har ansvar for. Vidare er det eit føremål å undersøke i kva grad VLFK per i dag har sikra tydelege mål og prioriteringar for utvikling av fylkesvegnettet, samt om VLFK har tilstrekkeleg oversikt over forfall og vedlikehaldsetterslep på vegnettet.»

Med bakgrunn i føremålet er det utarbeidd følgjande problemstillingar som vil bli undersøkt:

1. *I kva grad har VLFK gjennomført risikovurderingar og etablert system og rutinar (internkontroll) for gjennomføring av sentrale oppgåver knytt til:*
 - a. *Planlegging og bygging av veg, under dette:*
 - i. *Planlegging og initiering/oppstart av prosjekt?*
 - ii. *Gjennomføring av prosjekt?*
 - iii. *Prosjektstyring og rapportering?*
 - b. *Drift og vedlikehald av fylkesvegnettet, under dette:*
 - i. *Vurdering av behov, og anskaffing av og inngåing av kontraktar med entreprenørar?*
 - ii. *Tinging og oppfølging av drifts- og elektroarbeid?*
 - iii. *Tinging og oppfølging av vedlikehaldsarbeid (dekkelegging, bru- og kaivedlikehald, tunneloppgradering mv.)?*
 - c. *Beredskap og handtering av hendingar på vegnettet (t.d. ras eller flaum)?*
 - d. *Økonomistyring og -oppfølging (av både prosjekt og drift og vedlikehald)?*
2. *I kva grad har VLFK tilgjengeleg naudsynt kapasitet og kompetanse til å forvalte fylkesvegnettet på ein tilfredsstillande måte, under dette også dei oppgåver som tidlegare låg under Statens vegvesen?*
 - a. *Har Avdeling for infrastruktur og veg tilstrekkeleg kapasitet til å gjennomføre sine oppgåver når det gjeld:*
 - i. *Utbyggings/-investeringsprosjekt på veg?*
 - ii. *Drift og vedlikehald av vegnettet?*
 - iii. *Beredskapshandtering?*
 - iv. *Administrative prosessar?*
 - b. *Har Avdeling for infrastruktur og veg tilgang på naudsynt kompetanse til å gjennomføre sine oppgåver når det gjeld:*
 - i. *Utbyggings/-investeringsprosjekt på veg?*
 - ii. *Drift og vedlikehald av vegnettet?*
 - iii. *Beredskapshandtering?*
 - iv. *Administrative prosessar?*

- c. *Er det bestemte ressursar som må på plass i Avdeling for infrastruktur og veg framover for at VLFK skal kunne sikre ei vegforvaltning med tilstrekkeleg høg kvalitet?*
3. *I kva grad er det utarbeidd mål, strategiar og planar for utbygging av ny infrastruktur og oppgradering/standardheving på eksisterande veg, tunnelar og bruer, basert på fylkeskommunale vedtak?*
- a. *Er det utarbeidd mål, strategiar og planar for utbygging av ny infrastruktur?*
- i. *I kva grad blir infrastrukturprosjekt starta opp og gjennomført i samsvar med ev. strategiar og planar?*
- b. *Er det utarbeidd mål, strategiar og planar for å nå ev. målsettingar for oppgradering/standardheving av vegnettet, inkl. tunnelar og bruer?*
- i. *I kva grad lykkast VLFK med å gjennomføre ev. planar for oppgradering/standardheving av vegnettet?*
4. *I kva grad har VLFK per dags dato sikra tilstrekkeleg oversikt over forfall og vedlikehaldsetterslep på fylkesvegnettet?*
- a. *I kva grad er det gjort oppdaterte berekningar av forfall og vedlikehaldsetterslep på fylkesvegnettet etter innføring av regionreforma?*
- b. *I kva grad er det sett i verk tiltak for å stoppe vekst i forfallet på vegnettet?*
- i. *I kva grad får fylkespolitiske organ oppdatert informasjon om forfalls- og vedlikehaldssituasjonen i samband med budsjettprosessen?*
- ii. *I kva grad ligg gjennomførte vurderingar/analysar av forfall og vedlikehaldsetterslep til grunn for løyvingar til vedlikehald?*
- iii. *I kva grad er økonomiske løyvingar til vedlikehald i samsvar med ev. berekningar og vurderingar/analysar?*

Vedtakskompetanse

Det er kontrollutvalet som har ansvar for å gjennomføre slike revisjonar. Det er likevel fylkestinget som har avgjersmynde i saka, etter innstilling frå kontrollutvalet, når revisjonsrapport ligg føre, jf. kommunelova § 23-3.

Vurderingar og verknader

Deloitte vil i møtet orientere om status og framdrift i prosjektet. Dei vert også utfordra på å ta opp med kontrollutvalet dersom dei ser tilhøve (raude eller gule flagg) som gjer at det bør gjerast endringar i bestillinga.

Konklusjon

Dersom det ikkje kjem fram særskilte opplysningar, som t.d. krev justering ift. godkjend prosjektplan, vert det tilrådd at kontrollutvalet tar informasjonen elles til orientering.