



Kontrollutvalet i valperioden 2015 - 2019

Dato: 28.08.2015
Vår ref.: 2014/10506-6
Dykkar ref.:

Partsbrev - Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i denne valperioden - Endeleg

Vedlagt følger resultatet av kontrollutvalet i valperioden 2011 – 2015 i Hordaland fylkeskommune si evaluering av arbeidet i perioden.

Hogne Haktorson
kontrollsjef

Roald Breistein
utvalgssekretær

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Arkivnr: 2014/10506-5
Saksbehandlar: Roald Breistein

Saksframlegg

Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalet	66/15	24.08.2015

Evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i denne valperioden - Endeleg

Bakgrunn for saka.

I februar 2011 gav Kommunal og Regionaldepartementet (KRD) ut kontrollutvalsboka. Boka er utarbeida av Deloitte AS på oppdrag frå KRD og er ein lekk i å styrka arbeidet med eigenkontrollen i kommunane.

Kommunal og regionalminister Liv Signe Navarsete påpeikte dette under lanseringa av boka:

"Målet med Kontrollutvalsboka, som Deloitte har skrive på vegne av departementet, er å skape større forståing for rolla og oppgåvene til kontrollutvalet, og bidra til eit godt samspel mellom aktørane i eigenkontrollen."

Kapittel 11 i boka omhandlar "Oppfølging og evaluering" av kontrollutvalet, sekretariatet og revisjonen sitt arbeid. Sidene 142 og 143 i boka, som omhandlar evaluering og erfaringsoverføring til nytt kontrollutval, ligg ved. På bakgrunn av dette vart det gjennomført ei evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i denne valperioden i møte 17.6.15. I evalueringa deltok fylkesvaraordførar, fylkesrådmann, kontrollutval, sekretariat og revisjon. Til hjelp i dette arbeidet vart det nytta eit skjema som sekretariatet hadde laga med aktuelle spørsmål. Ferdig utfylt skjema etter juni møtet ligg ved.

I møtet 17.6.15 i kontrollutvalet vart m.a. dette protokollert:

«Resultatet av arbeidet vart notert inn i «Skjema for evaluering av arbeidet i kontrollutvalet» som låg som vedlegg til denne saka. Det vert også lagt opp til at evalueringa skal presenterast for dei andre fylkeskommunale kontrollutvala på Vestlandet i felles evalueringssamling i Flåm 22. – 23.6.15. På bakgrunn av det som kjem fram under samlinga i Flåm vert endeleg evaluering å kome attende til i neste møte.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

- 1. Resultat av denne evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i valperioden 2011 – 2015 vert å leggje fram for kontrollutvalet i valperioden 2015 – 2019.*
- 2. Endeleg evaluering etter samlinga i Flåm, vert å komme attende til i neste møte.»*

Drøfting:

I tida 22. – 23.6.15 deltok kontrollutvalet i ei felles evalueringssamling i Flåm saman med dei andre fylkeskommunale kontrollutvala på Vestlandet. Sekretariatsleiarane i dei fire fylkeskommunane skal ha felles skype-møte 21.8.15 der dei m.a. skal opp summere evalueringssamlinga. Avhengig av kor langt ein kjem med oppsummeringa i dette møtet, vil resultat av evalueringa verta presentert for kontrollutvalet i dette møtet.

Konklusjon:

Sekretariatet tilrår at oppsummeringa som vert presentert i møtet, saman med eigne erfaringar kontrollutvalet gjorde under samlinga i Flåm, vert lagt til grunn med tanke på å få fram ei endeleg evaluering av arbeidet i denne valperioden. Evalueringa bør resultere i eit forslag til ev. endringar/betringar i rutinane som kan gjere arbeidet med eigenkontrollen i Hordaland fylkeskommune enno betre. Resultatet av evalueringa bør leggjast fram for kontrollutvalet i valperioden 2015 - 2019.

Forslag til vedtak

Resultatet av endeleg evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i valperioden 2011 – 2015 vert å leggje fram for kontrollutvalet i valperioden 2015 – 2019.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 24.08.2015

Handsaming i møte

Kontrollutvalet slutta seg til den evalueringa som vart gjort i møte 17.6.15.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Resultatet av endeleg evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i valperioden 2011 – 2015 vert å leggje fram for kontrollutvalet i valperioden 2015 – 2019.

Hogne Haktorson
kontrollsjef

Roald Breistein
utvalgssekretær

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Vedlegg

- 1 Kontrollutvalsboka - Evaluering
- 2 Skjema for resultat av evaluering av arbeidet i kontrollutvalet 17.6.15

Skjema for evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i valperioden 2011 – 2015

Møte i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune 17.6.15

Fylkesrådmann Rune Haugsdal og fylkesvaraordfører Mona Hellesnes deltok på dei punkta i evalueringa som er merka **gult**. Forutan kontrollutvalet deltok i tillegg Gunnar Hoff og Espen Hordvik frå Deloitte og sekretariatet i heile evalueringa.

Til vestlandssamlinga i Flåm i juni 2015 vil kontrollutvalet (heretter kalla KUV) og sekretariatet gjennomføre evaluering av arbeidet i KUV i valperioden 2011 – 2015. Evalueringa inneheld desse spørsmåla:

Nr.	Spørsmål	Svar
1	I kva grad blir møta gjennomførte på ein effektiv og engasjerande måte? Kva kan gjerast betre?	Effektive møter med stram møteleiing. Sekretariatet gjer ein god og ryddig jobb. Punktet eventuelt inneheld ofte litt for mange punkt. Det bør vurderast om nokre av punkta under eventuelt i saklista i framtida kan vera ordinære saker eller referatsaker.
2	Er talet på møte tilstrekkeleg i høve til saksmengda?	Ja.
3	Klarer KUV å fyller kontrollfunksjonen på ein god måte, kva kan gjerast betre?	Fylkesrådmannen meinte at: KUV gjer ein god jobb, men det er ressurskrevjande å følge opp alle forvaltningsrevisjonar. Må baserast på risikovurderingar. Ønskjer å verta meir involvert i arbeidet med analyse og plan. Ønskjer det same når revisjonsrapporter er i sluttfasen ift. prioriteringar av forslag til tiltak. Fylkesvaraordfører meinte at: Ho har veldig godt inntrykk av KUV. Tydelige og konkrete forslag i revisjonsrapportar. Av og til omfattande og vanskelig å sjå kva som er viktigast. Viktig at KUV vert gjort kjend for TING og FUV tidleg i valperioden. Kontrollutvalet, Deloitte og sekretariatet orienterte om prosessen som er gjort i starten av valperioden i høve analyse og planar, men slutta seg også til innspela over. Det kan vera risiko for at stor mengde saker kan føre til «slitasje» på politisk hald. Administrasjon og politisk hald ønskjer å verta meir involvert i arbeidet med: <ul style="list-style-type: none">• Analyse og planar• Prioritering av forslag til tiltak i revisjonsrapportar KUV må gjerast kjend for TING og FUV tidleg i

		valperioden
4	I kva grad har KUV hatt økonomiske rammer til å gjennomføre oppgåvene på ein god måte?	Økonomien har ikkje avgrensa kva kontrollutvalet har ønskt å sette fokus på i denne valperioden.
5	Korleis blir KUV oppfatta av andre sentrale aktørar slik som fylkestinget og administrasjonen?	Jf. punkt 3
6	Har fylkestinget og administrasjonen forståing av kva rolle og ansvar KUV har? Korleis kan KUV bidra til god forståing?	Fylkesrådmannen meinte at: Toppleinga er positiv til KUV. Elles i organisasjonen er nok heile spekteret dekkja. Informasjon for adm. om KUV sin rolle og ansvar kan kanskje vera nyttig. KUV meiner at meir informasjon både til politisk hald og administrasjon vil bidra til å gjera forståinga av roller og ansvar betre
7	Er det klare roller og klår ansvarsdeling mellom KUV, fylkestinget og administrasjonen?	OK slik det er i dag.
8	I kva grad er KUV synleg nok på fylkeskommunen si heimeside?	Her er det ein del som kan gjerast for å betre dette. Sekretariatet vil ta tak i dette hausten 2015. Bør også børste støv av mediestrategien. Sekretariatet vil gjennomgå og oppdatere innhaldet på heimesida til HFK utover hausten 2015.
9	Bør KUV gjere meir og/ eller mindre av noko?	Fylkesvaraordførar meinet at: Mengda kontrollar må bli handterbart både for politisk miljø og administrasjon. Både i høve tal rapportar og i høve tal vedtak i rapportane. Kontrollutvalet meinte at KUV bør verta meir synleg i fylkeskommunen.
10	Korleis fungerer samhandlinga med revisor? Kva kan gjerast betre?	Alle meiner det fungerer veldig fint.
11	Korleis fungerer samhandlinga med sekretariatet? Kva kan gjerast betre?	Alle meiner det fungerer veldig fint. Stor tillit til arbeidet som utføres og sekretariatet har klar rolleforståing.
12	Kva forbetringstiltak kan gjennomførast?	Det nye kontrollutvalet bør få nok tid til å verta betre kjend med analyse og planar før dei vert lagt fram til politiska handsaming. Det bør difor vurderast om analysar og planar skal leggjast fram for TING først i oktober eller desember 2016.
13	Kva bør folkevaldopplæringa for det nye KUV innehalde og kor omfattande bør det vera?	Kontrollutvalet meinte at folkevaldopplæringa i neste valperiode bør gjerast slik: <ul style="list-style-type: none"> • Kort innføring for KUV i første møte (møter) om roller, ansvar og andre viktig moment.

		<ul style="list-style-type: none"> • Lære å lese og forstå revisjonsrapportar • Korleis vert rekneskapsrevisjonen gjennomført • Vurdera å ha med vara medlemmar på opplæringa • Felles opplæring med andre fylkeskommunale kontrollutval må vera lagt opp enklare og meir praktisk enn sist, med gruppearbeid og case. <p>Tilrår kort innføring for KUV i første møte om roller, ansvar og andre viktig moment.</p> <p>Tilrår felles opplæring med dei andre kontrollutvala i dei andre fylkeskommunane. Må likevel sjå på omfanget av aktiviteten. Siste samling på Flesland var veldig bra.</p>
14	<p>Folkevaldopplæringa for fylkestinget:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bør KUV få delta her? - Bør roller og ansvar for KUV presenterast her? 	<p>Fylkesvaraordførar meinet at: KUV bør få delta på den ordinære folkevaldopplæringa og i tillegg få tid til å presentere roller og ansvar for TING og FUV. Ho meinte vidare at KS sitt opplegg til no ikkje har vore tilpassa fylkeskommunane</p> <p>Fylkesrådmann meinet at: Har ambisjonar om folkevaldopplæring i neste valperiode. M.a. ved at ein held på å etablere eit samla sekretariat for dei politiske utvala som skal bidra i dette arbeidet.</p> <p>Kontrollutvalet tilrår at KUV får delta i den ordinære folkevaldopplæringa som vert lagt opp for fylkestinget og at det vert sett av ei økt der KUV kan få presentere m.a. sin rolle og sitt ansvar</p>
15	Anna	Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

På bakgrunn av evalueringa kjem desse tilrådingane til det nye kontrollutvalet i valperioden 2015 – 2019:

- Kort innføring for KUV i første møte om roller, ansvar og andre viktig moment.
- Kontrollutvalet bør får delta i den ordinære folkevaldopplæringa som vert lagt opp for fylkestinget. Det bør også settast av tid til ei økt der KUV kan få presentere m.a. sin rolle og sitt ansvar
- Tilrår felles opplæring med dei andre kontrollutvala i dei andre fylkeskommunane. Må likevel sjå på omfanget av aktiviteten.
- KUV må gjerast kjend for TING, FUV og administrasjonen tidleg i valperioden. Meir informasjon både til politisk hald og administrasjon vil bidra til å gjera forståinga av roller og ansvar betre.
- Administrasjon og politisk hald ønskjer å verte meir involvert i arbeidet med:
 - Analyse og planar
 - Prioritering av forslag til tiltak i revisjonsrapportar
- Det bør vurderast om analysar og planar skal leggjast fram for TING først i oktober eller desember 2016, når KUV er vorte litt meir trygg på sin rolle.