

# Tema forrige kontrollutvalg jobbet med

Kontrollutvalget Innlandet fylkeskommune

16.1.2020

# 4-års valgperiode – 2 kontrollutvalg i 2 fylker

- Dette betyr mange tema!
- Men; det er en helt ny organisasjon dere skal kontrollere.
- Tidligere gjennomførte revisjoner er fortsatt viktige, men nå er det nye rutiner, prosesser, vedtak som skal kontrolleres.
- Kan tillate dere å begynne litt mer med blanke ark enn hva man har gjort tidligere
- Vil i det følgende ha fokus på forvaltning og ikke selskap, oversiktene er hovedtema og ikke alle tema utvalgene har diskutert

# Forvaltningsrevisjoner kun Oppland har gjennomført

- Håndtering og registrering av kunst
  - Hvordan sikres dette i sammenslåingen? Har man oversikt over både kunst og eiendeler fra begge de to tidligere fylkene?
- Oppfølging av elever i faresonen for ikke å fullføre videregående skole
  - Hedmark hadde en tilsvarende i perioden før
  - Alltid et viktig tema
  - Et område man vet mye om, da det gjøres mye nasjonalt og fokus har vært stort på gjennomføring
- Åpenhet; journalføring, meroffentlighet og svar på henvendelser
  - I løpet av en fireårsperiode bør man innom dette på en eller annen måte
- Evaluering av byggeprosjekt (Lillehammer vgs som case)
  - Store investeringer, ofte overskridelser?
- Etterlevelse av anskaffelsesstrategien og ivaretagelse av samfunnsansvar
  - Innkjøp er også et tema man bør innom i løpet av perioden på et vis
- Overføringsordningen
  - Etter innspill fra regnskapsrevisor
- Tilskuddsforvaltning
  - Brukes mye midler, viktig å se på i løpet av perioden på et vis

# Andre tema Oppland har vært opptatt av

- Personvern
  - Flere orienteringer, var nær ved å bestille et prosjekt som skulle gå over til Innlandet fylke
- Finansforvaltning
- Fylkesveier, rollen som vegeier, vedlikehold, etterslep, samahandling med andre vegeiere
- Forvaltning av eiendommer
- Det grønne skiftet
- Digitaliseringsarbeidet
- Diverse anbudsprosesser
- Oppfølging av politiske vedtak
- Opplæring i barnevernsinsitiusjoner

# Forvaltningsrevisjoner kun Hedmark har gjennomført

- IKT-sikkerhet, drift og utvikling
  - Viktig i sammenslåingen. Personvernombudet hadde innspill på tilgangskontroller.
- Utleie/lån av eiendommer og utstyr
  - Rutiner i IFK for dette?
- Etterlevelse av gratis-skoleprinsippet og likebehandlingsprinsippet ved de vgs
- Saksgang i utlysning av tilbudsstruktur ved de vgs
- Samhandling i planprosesser
  - Oppland så på noe tilsvarende i to konkrete planprosesser
- Elevtjenesten
  - Hvordan organiseres dette i IFK?

# Andre tema Hedmark har vært opptatt av

- Personvern
  - Flere orienteringer i fellesmøte med Oppland
- Innkjøp og oppfølging av kontrakter
  - Orienteringer samt en mindre undersøkelse utført av revisor hvor et visst antall innkjøp ble gjennomgått etter innspill fra regnskapsrevisor
- Varslingsrutiner
- Beredskapsplaner i skolen
- Næringsutvikling og hvordan fylkeskommunen jobber med stedsutvikling av attraktive byer og tettsteder

# Felles tema for Oppland og Hedmark

- Eierskapsforvaltning
  - Be om en orientering i høst når eierskapspolitikk er vedtatt og første eiermelding er klar?
- Næringsutvikling
- Spesialundervisning (i Oppland fulgte de opp med en ny FR om kvaliteten i spesialundervisning)
- Vigo IKS og NDLA (eierskap)
- Vegfinans AS
- Mobbing og psykososialt miljø
- Sikring av undervisning ved lærerfravær
- Bruk av digitale læremidler (inkl. NDLA)

# Eget vedtak i KU Oppland, tema nytt KU bør følge opp

- Undervisning ved lærerfravær
- Mobbing og psykososialt miljø
- Spesialundervisning (hvorvidt skolenes tilbud til elever med spesialundervisning er i tråd med integreringsprinsippet/nasjonale føringer)
- Tildeling og oppfølging av tilskudd
  
- I tillegg har de flere ganger bedt om oppfølging av personvernjobbingen sammen med KU i Hedmark



# Oppsummering

- Mange tema, og mange er fortsatt aktuelle
- Steiner må snus på nytt
- En sammenslåingsprosess er en stor risikofaktor i seg selv
- Erfaringer bør tas med i overordnet risiko- og vesentlighetsanalyse
- Mange tema som egner seg som orienteringsaker innledningsvis, må tilpasses når rutiner er på plass i ny organisasjon
- Men; fylkeskommunens områder er tross alt mer oversiktlig enn kommunenes