

Bestilling av forvaltningsrevisjon - Miljøpakken

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

28.01.2020

Saknr

02/20

Saksbehandler Torbjørn Brandt**Arkivkode****Arkivsaknr** 20/103 - 1**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av miljøpakken og ber revisor oversende en prosjektplan til kontrollutvalgets sekretariat innen 15.3.2020.

Vedlegg

Handlingsprogram-2020-2023

Saksopplysninger

Kontrollutvalget vedtok i sak 49/19 at sekretariatet skulle legge frem en sak om bestilling av forvaltningsrevisjon av miljøpakken. Miljøpakken er et prioritert område i plan for forvaltningsrevisjon 2018-2020.

Etter at plan for forvaltningsrevisjon ble vedtatt i 2018 har det blitt vedtatt nytt handlingsprogram. Videre har Staten, fylkeskommunen og kommunene Stjørdal, Malvik, Trondheim og Melhus utarbeidet en byvekstavtale. Nullvekstmålet videreføres og i tillegg erstattes Miljøpakkens tidligere mål av nye reviderte mål i byvekstavtalen. Det er vedtatt at det skal legges frem nytt forslag til handlingsprogrammet basert på byvekstavtalen. Som følge av ny byvekstavtale med staten vil det bli utvidet aktivitet i miljøpakkeområdet. Dette vil medføre mer administrativ oppfølging inn mot miljøpakkensamarbeidet fra fylkeskommunens side.

Miljøpakken er svært omfattende og det vises blant annet til handlingsprogrammet 2020-2023 og Miljøpakkens årsbudsjettet for 2020 for ytterligere informasjon.

En forvaltningsrevisjon på dette området må ta utgangspunkt i fylkeskommunens arbeid med miljøpakken og hvordan fylkeskommunen ivaretar sine oppgaver. Under gjengis kort enkelte områder som det er knyttet utfordringer til og som kan være egnet for forvaltningsrevisjon. Forslag til problemstillinger knyttet til disse er sammenfattet til slutt. Hverken områdene eller problemstillingene er ment å være uttømmende.

Handlingsprogrammet 2020-2023

I handlingsprogrammet er det lagt føringer for prioriteringer for prosjektene.

Porteføljestyling og fremdrift i prosjekter

Miljøpakken styres gjennom porteføljestyling med fokus på målstyring. Rekkefølgen og sammensetningen av enkeltprosjekter tilpasses planfremdrift og kostnadsendringer. Justeringer skjer primært gjennom endringer innenfor programområdene.

Det er i tidligere årsbudsjett avsatt planleggingsmidler til et betydelig antall nye prosjekter hvor fremdriften har vært mangelfull. Dette skyldes blant annet manglende kapasitet til å omsette ideer til konkrete prosjekter for videre oppfølging. I 2020 er nye tiltak til planlegging begrenset slik at større innsats kan rettes mot oppfølging av tidligere innmeldte prosjektideer og dermed sikre tilgang til en planreserve i årene fremover.

For noen prosjekter mangler det effektvurderinger, og dokumentasjon av effektens størrelse og antall berørte er noe mangelfull. Det har derfor ikke vært mulig å benytte nytte- og kostnadsvurderinger som grunnlag for prioriteringer. Det opplyses at det jobbes videre med å bedre grunnlaget for nytte- og kostnadsvurderinger ved innspill til årsbudsjett 2021.

Felleskostnader

Det er påbegynt en prosess blant partene hvor man ser på prinsipper for fakturering av kostnader innenfor rammen avsatt til felleskostnader. Fordeling av avsatte midler mellom partene samt prinsipper rundt timepriser i miljøpakkeprosjekt er noe av det man ser på. Prinsippene vil danne grunnlag for prosjektbestillinger til de enkelte parter for arbeid av generell karakter som skal finansieres av felleskostnader avsatt i årsbudsjett 2020.

Forslag til problemstillinger:

- I hvilken grad gjennomføres prosjektene i samsvar med overordnede mål og tilgjengelig finansiering?
- I hvilken grad får Trøndelag fylkeskommune gjennomslag for sine vedtak og prioriteringer?
- Hva er årsaken(e) til manglende fremdrift i prosjekter?
- Er det enighet mellom partene om prinsipper for porteføljestyringen?
- Hva er status for arbeidet med å benytte nytte- og kostnadsvurderinger som grunnlag for prioritering av prosjekter fremover?
- Rapportering og informasjonsflyt – Får eller krever fylkeskommunen relevant styringsinformasjon?
- Hvilke kontrollhandlinger og rutiner for rapportering er etablert for å følge opp at politiske vedtak gjennomføres?
- Er for prinsipper for fakturering av kostnader innenfor rammen avsatt til felleskostnader utarbeidet og avklart?

Konklusjon

Kontrollutvalget kan gå videre med bestillingen og bør be revisor utarbeide en prosjektplan. Kontrollutvalget oppfordres til å komme med innspill til både områder og til problemstillinger i denne forbindelse. Revisor bør få tilstrekkelig med tid til å utarbeide en grundig prosjektplan. I forslaget til vedtak er leveringstidspunktet derfor satt til midten av mars, noe som også gir sekretariatet tilstrekkelig tid til å legge frem en sak til kontrollutvalgets møte 31.3.2020.