

## **Forslag om fullføring av forvaltningsrevisjon - Varsling del II**

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

**Møtedato**

16.03.2021

**Saknr**

16/21

**Saksbehandler** Torbjørn Brandt  
**Arkivkode** FE - 217, TI - &58  
**Arkivsaknr** 20/151 - 7

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget ber revisor fullføre forvaltningsrevisjon med tema varsling i tråd med fremlagt skisse. Forvaltningsrevisjonen fullføres innenfor en ressursramme på 120 timer og hvor endelig rapport oversendes sekretariatet innen 01.09.2021.

**Vedlegg**

Prosjektplan for del II  
Spørreskjema

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget ba sekretariatet legge frem forslag til hvordan forvaltningsrevisjon med tema varsling kan avsluttes, se vedtak i sak 3/21. I forbindelse med dette har revisor utarbeidet en prosjektplan. Vedlagt følger også et spørreskjema som revisor har utarbeidet for videre undersøkelser i tilfelle kontrollutvalget vedtar å fullføre forvaltningsrevisjonen.

I kontrollutvalgets opprinnelige bestilling ga kontrollutvalget en presisering til vedtaket i form av en protokolltilførsel. Kontrollutvalget ønsket å se på «varslingkultur» i Trøndelag fylkeskommune. Det er problemstillinger knyttet til dette som gjenstår før forvaltningsrevisjonen kan anses avsluttet i tråd med bestillingen.

Fylkeskommunens gjennomførte en stor medarbeiderundersøkelse i slutten av 2020. Aktuelle funn fra denne undersøkelsen viser at 28% svarte 'nei' eller 'vet ikke' om de har kunnskap om det lovfestede vernet mot ulovlig gjengjeldelse. Videre svarte 30% 'nei' eller 'vet ikke' om de har kjennskap til varslingsrutinene i fylkeskommunen. Utover dette ga fylkeskommunens medarbeiderundersøkelse begrensede opplysninger på dette området. Blant annet gir den ingen opplysninger om årsaker til at det ikke varsles. Ved å fullføre forvaltningsrevisjonen kan revisor svare ut denne med flere andre problemstillinger knyttet til opprinnelig bestilling.

**Vurdering**

Før forvaltningsrevisjon kan avsluttes bør revisor gjennomføre undersøkelser knyttet til «varslingkulturen» i Trøndelag fylkeskommune. Eventuelle funn vil kunne gi fylkeskommunen godt begrunnede anbefalinger som er egnet til å bidra til forbedringer, forebygge eller avverge uønskede hendelser eller kritikkverdige forhold. Videre vil det kunne redusere risikoen for; ulovlig gjengjeldelse, usaklig oppsigelser, rettslig prøving med påfølgende risiko for både økonomisk tap og tap av omdømme.

Revisors prosjektplan med tilhørende spørreskjema vil svare ut kontrollutvalgets bestilling og vil kunne gi et svært godt grunnlag for fylkeskommunens videre arbeid med varsling. Det vises til vedlegg for ytterligere opplysninger.

**Konklusjon**

Revisor bør fullføre forvaltningsrevisjonen med tema varsling i tråd med vedlagt prosjektplan og spørreskjema.

Forslag til ressursramme anses som tilstrekkelig for å få fullført forvaltningsrevisjonen. For å få tilstrekkelig med saksbehandlingstid i forkant av møtet 23.09.2021 ber sekretariatet om at rapporten leveres sekretariatet innen 06.09.2021.

