

# Forsinket leveranse av forvaltningsrevisjonsrapport for investeringer og vedlikehold av kulturtilbud

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

**Møtedato**

21.05.2024

**Saknr**

39/24

**Saksbehandler** Ragnhild Aashaug

**Arkivkode** FE-217, TI-&58

**Arkivsaknr** 22/285 - 7

---

**Forslag til vedtak**

1. Kontroll tar orienteringen om utsettelse for rapport for investeringer og vedlikehold av kulturtilbud til orientering.
2. Rapporten levers til sekretariatet innen den 31.juli 2024.

**Saksopplysninger**

Rapport for forvaltningsrevisjon om investeringer og vedlikehold av kulturbygg skulle vært levert til sekretariatet innen den 12.februar, se kontrollutvalgets vedtak fra sak 33/23 den 6.juni 2023.

I kontrollutvalgets møte den 12.mars ble utvalget varslet om at rapporten først kunne leveres til kontrollutvalgets møte i mai.

Revisor er nå ytterligere forsinket og ber om enda en utsettelse.

Ansvarlig revisor opplyser at den interne kvalitetssikringen 11.04.24 viste at det var behov for å arbeide mer med rapporten. Revisjonen orienterte da kontrollutvalget ved sekretariatet om at de kunne levere en uferdig rapport innen 06.05.2024, som kontrollutvalget kunne behandle i møtet 21. mai. Rapporten ville da ikke inneholde opplysninger om kostnadsfordelingen ved samarbeid om finanseringen av kulturbygg. Revisor oppgir at det har vært et krevende tema, som også har ført til at arbeidet har tatt mer tid enn planlagt.

Revisjonen oppgir behovet for utsettelse til å være:

- Behov for å gå grundigere inn i datamaterialet
- Behov for å kvalitetssikre/dobbeltsjekke informasjon
- Dårlig respons på spørreundersøkelse om samhandling med fylkeskommunen og kommunene, 5 av 21 har svart.
- Avklaring fra Kultur- og likestillingsdepartementet er ennå ikke mottatt.

Revisor opplyser at utsettelsen ikke vil medføre ressursbruk utover det som er planlagt.

Sekretariatet har i samråd med leder avklart at det ikke er aktuelt å behandle en uferdig rapport i møtet.

Oppdragsansvarlig revisor Sunniva Tusvik Sæter vil delta i møtet for å svare på spørsmål og gi en status for arbeidet.

**Vurdering**

Forsinkelsene gjør at fylkestinget først får rapporten til behandling før i oktober. Sekretariat kan ikke se at det har noen betydning for behandlingen av saken og anbefaler derfor at revisor gis utsatt frist. Selv om revisor klarer å levere rapporten, vil rekke sekretariatet likevel ikke å forberede saken til utvalgets møte 10. juni. Det skyldes sykefravær i sekretariatet og økt arbeidsbelastning på medarbeiderne.

Sekretariatet ber derfor om at kontrollutvalget tar informasjonen fra revisor til orientering, og vurderer å utsette behandlingen av rapporten til møtet 28. august. Rapporten må i så fall

leveres til sekretariatet innen utgangen av juli. Sekretariatet har lagt dette til grunn i forslaget til vedtak.