

Bestilling av forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

15.01.2019

Saknr

02/19

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode

Arkivsaknr 19/16 - 1

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges frem uten innstilling.

Vedlegg

Plan for forvaltningsrevisjon 2018-2020

Plan for selskapskontroll 2019-2020

Saksutredning

Kontrollutvalget har tilgjengelige ressursers til å bestille både forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i 2019. Selskapskontrollen kan gjennomføres som eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon.

Forvaltningsrevisjon

I henhold til plan for forvaltningsrevisjon gjenstår følgende prioriterte områder:

1. Miljøpakken – arbeid med fysisk infrastruktur (Trondheim)
2. Kompetanse i gjennomføringen av spesialundervisning
3. Fylkeskommunens innkjøpsstrategi i AtB og Statens vegvesen
4. Varslingsrutiner

Det vises til vedlagt plan for beskrivelse av det enkelte prosjekt.

Kontrollutvalget har videre fått delegert fra fylkestinget å gjøre endringer i planperioden. Utvalget kan derfor endre prioriteringsrekkefølgen samt vurdere om en eller flere av de uprioriterte områdene kan være aktuelle for forvaltningsrevisjon.

Selskapskontroll

I henhold til plan for selskapskontroll gjenstår følgende prioriterte selskaper:

1. Blått kompetansesenter AS
2. Filminvest AS
3. Midtnorsk Filmsenter AS
4. Tidligfasefondet i Nord-Trøndelag AS
5. Turnéteatret i Trøndelag AS

Det vises til vedlagt plan for beskrivelse av det enkelte prosjekt.

Kontrollutvalget har videre fått delegert fra fylkestinget å gjøre endringer i planperioden. Utvalget kan derfor endre rekkefølgen på listen.

Sekretariatet mener det kan være noe knapp tid for revisjonen å legge frem prosjektplaner til møtet 12.2.2019, men det bør være tilstrekkelig tid å be om prosjektplan til møtet 19.3.2019.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Utvalget må på selvstendig grunnlag drøfte om en bestilling skal avvike fra den prioriterte rekkefølgen. Utvalget må i så fall vurdere hvilke områder som anses som mer aktuelle.

Utvalget oppfordres videre til å bestille én forvaltningsrevisjon og én selskapskontroll med bakgrunn i gjeldene planer i dette møte. Utvalget bør videre be revisjonen utarbeide

prosjektplan(er) til kontrollutvalgets møte i mars.