

# Plan for forvaltningsrevisjon - ettersendte innspill fra hovedtillitsvalgte

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

**Møtedato**

08.09.2020

**Saknr**

38/20

---

**Saksbehandler** Torbjørn Brandt  
**Arkivkode** FE - 217, TI - &30  
**Arkivsaknr** 20/233 - 9

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar det vedlagt innspillet med seg i det videre arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2020-2024.

**Vedlegg**

Innspill til kontrollutvalget fra hovedtillitsvalgte

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon i løpet av det første året etter konstituering. Planen skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger av fylkeskommunes virksomhet.

Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å kartlegge hvilke områder det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget vedtok i sak 55/19 i møtet den 16.12.2019 at revisjon Midt-Norge SA skulle utarbeide en rapport med vurderinger av risiko- og vesentlig for hele den fylkeskommunale virksomhet. Videre skulle sekretariatet iverksette den videre prosessen skissert i saksfremlegget til sak 55/19.

Kontrollutvalget har bedt politisk nivå, administrasjonen, og tillitsvalgte om å gi innspill med utgangspunkt i følgende spørsmål:

- På hvilke områder er det risiko for at fylkeskommunen og selskaper der fylkeskommunen har eierandeler ikke når sine målsettinger, ikke oppfyller lovkrav, eller utnytter ressursene dårlig?
- På hvilke tjenesteområder/ eller i hvilke fylkeskommunalt eide selskaper er det behov for forvaltningsrevisjon?

Det ble under behandling av sak 28/20 i møtet 16.6.2020 åpnet opp for å gi skriftlige innspill. De skriftlige innspillene som ble oversendt etter siste møte legges derfor frem i dette saksfremlegget. Det er oversendt ett felles skriftlig innspill fra 5 ulike hovedtillitsvalgte.

Kontrollutvalget vil bruke innspillene fra de hovedtillitsvalgte som en del av grunnlaget for å lage plan for forvaltningsrevisjon. Planen er et av de viktigste redskapene i kontrollarbeidet denne valgperioden og skal behandles i kontrollutvalget i høst før den sendes til fylkestinget for endelig vedtak.

**Konklusjon**

Kontrollutvalget oppfordres til å ta informasjonen med seg i det videre arbeidet med utarbeidelsen for plan for forvaltningsrevisjon.