

Selskapskontroll Vegamot AS

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

19.05.2020

Saknr

24/20

Saksbehandler Torbjørn Brandt**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 20/211 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til rapporten og oversender rapporten til Fylkestinget med følgende innstilling:

1. Fylkestinget ber fylkeskommunes eierrepresentant følge opp revisors anbefalinger overfor selskapet og styret.
2. Fylkestinget tar rapporten til orientering.

Vedlegg

Saksfremlegg - Rapport fra selskapskontroll av Vegamot AS

Selskapsgjennomgang av Vegamot

Revisors funn og anbefalinger fra selskapsgjennomgang 2017

Protokollutskrift

Særutskrift fra møtebok

Henvendelse fra fylkesutvalget - Vedtak sak 30619 Selskapsgjennomgang av Vegamot AS

Saksfremlegg Fylkesutvalget sak 30619

Brev fra samferdselsdepartementet - Oppfølging av bompengavtalen

Saksopplysninger

Bakgrunn for saken er en henvendelse fra fylkesutvalget som i sak 306/19 vedtok følgende:

Fylkesutvalget ber om at saken sendes over til kontrollutvalget og ber kontrollutvalget vurdere behovet for ny selskapskontroll på bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapporten utført av Møre og Romsdal fylkeskommune i 2018.

Kontrollutvalget behandlet henvendelsen i sak 58/19 i kontrollutvalgets møte den 16.12.2019 og fattet følgende vedtak:

Kontrollutvalget viser til pågående selskapsgjennomgang av Vegamot AS i regi Møre og Romsdal Revisjon IKS hvor endelig rapport foreligger i medio februar 2020. Kontrollutvalget vil vurdere en eventuell bestilling av selskapsgjennomgang av Vegamot AS når denne rapporten foreligger.

Det vises til særutskrift fra møtebok sak 58/19 samt henvendelse fra fylkesutvalget og brev fra samferdselsdepartementet for ytterligere informasjon.

Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR) har gjennomført selskapsgjennomgangen og oversendt rapporten til kontrollutvalget i Møre og Romsdal fylkeskommune. Kontrollutvalget i Møre og Romsdal, behandlet rapporten 19.2.2020.

Formålet med selskapsgjennomgangen er å undersøke om intensjonen i bompengereformen, om en mer effektiv forvaltning av bompengene, er oppfylt.

Revisor har konkludert med følgende:

- Undersøkelse har ikke avdekket alvorlige mangler.
- Kostnadsgjennomgangen viser at selskapet har hatt en sterk økning i bruk av konsulenter, særlig innenfor økonomiområdet. Denne vil avta noe fremover. Vi mener at selskapet vil være tjent med å redusere andel av innleie.
- Selskapet er og har vært i en stor omstillingsfase og dette vil naturlig kreve større

grad av rådgivere av ulik art til den nye organisasjonen er satt og utstedervirksomheten er avhendet i henhold til gjeldende forskrift.

- Selskapet har hatt stor reisevirksomhet de siste årene. Reiseregningene oppfyller ikke detaljkravene i bokføringsforskriften i tilstrekkelig grad etter vårt syn.

På bakgrunn av revisors konklusjoner anbefaler revisor selskapet om å:

- Implementere rutiner som sikrer etterlevelse av formalkravene til reiseregninger iht. bokføringsforskriften.
- Utarbeide en reisepolicy som angir hvilke bestemmelser som gjelder for ansatte som bestiller reisene sine selv.
- Vurdere å inngå reiseavtaler med flyselskap og hotell for å kunne oppnå bedre priser for sine reiser.
- Vurdere ansettelse av ytterligere økonomipersonell i stedet for innleie av vikarer.

Se vedlagt rapport, saksfremlegg med protokoll og fylkesrådmannens uttalelse (ettersendes) for ytterligere informasjon i saken.

Vurdering

Sekretariatet slutter seg til rapportens konklusjoner og anbefalinger, videre slutter sekretariatet seg til de vurderinger som er inntatt i saksfremlegget lagt frem til behandling i kontrollutvalget for Møre og Romsdal fylkeskommune.

Med bakgrunn i fremlagt rapport fra MRR og revisors gjennomgang finner sekretariatet det ikke hensiktsmessig å anbefale kontrollutvalget å bestille en egen selskapsgjennomgang av Vegamot.

Trøndelag fylkeskommune er eier av Vegamot og sekretariatet mener det er hensiktsmessig å oversende rapporten til behandling i fylkestinget. Om kontrollutvalget er av samme oppfatning og vedtar å oversende rapporten til endelig behandling i fylkestinget, anser sekretariatet henvendelsen fra fylkesutvalget som besvart.

Konklusjon

Det er sekretariatets vurdering at kontrollutvalget kan slutte seg til rapporten og at rapporten kan oversendes til videre behandling i fylkestinget.