



Til Kontrollutvalget i Trøndelag
fylkeskommune

Dato: 13.05.2020

SELSKAPSGJENNOMGANG VEGAMOT AS – RÅDMANNENS VURDERING ETTER GJENNOMFØRT KONTROLL

Rådmannen viser til Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune sitt vedtak fra 16.12.2019/58/19 der kontrollutvalget viser til pågående selskapsgjennomgang av Vegamot AS i regi Møre og Romsdal Revisjon IKS hvor endelig rapport foreligger i medio februar 2020 og der Kontrollutvalget vil vurdere en eventuell bestilling av selskapsgjennomgang av Vegamot AS når denne rapporten foreligger.

Rådmannen er kjent med at Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR) nå har gjennomført selskapsgjennomgangen og har gjennomgått denne.

Revisor har konkludert med følgende:

- Undersøkelsen 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.

Rådmannens vurdering:

Rådmannen er videre kjent med Vegamot AS sitt svar på rapporten og at denne er behandlet i selskapets styre. Rådmannen er av den oppfatning at «bompengerereformen» med tilhørende utredninger, omstillinger, samhandling med



nasjonale myndigheter og andre bompengselskaper har vært en drivende faktor for funnene som gjelder konsulentbruk og innleie av ressurser. Selskapet har ordinært en liten og kostnadseffektiv administrasjon som ikke har kapasitet og kompetanse til slike større endringer.

Rådmannen vurderer også at selskapets tilsvarende vedrørende punktet om reisekostnader er tilfredsstillende besvart.