

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 20/255
Møtedato/tid: 31.03.2020 kl 09:00-11:15.
Møtested: Møtet ble avholdt som fjernmøte.

Møtende medlemmer:

Jan Grønningen (leder)
Stig Klomsten
Hege Nordheim-Viken
Per Walseth
Espen Håvard Hauan

Forfall:

Silje Sjøvold

Andre møtende:

Odd Inge Mjøen, Fylkesrådmann
Knut Aspås, Fylkesdirektør for økonomi og digitalisering
Sveinung Salater, Seksjonsleder økonomi
Tone Reitlo, Seksjonsleder regnskap
Ann Katharine Gardner, Regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA (RMN)
Sunniva Tusvik Sæther, forvaltningsrevisor, RMN
Margrete Haugum, forvaltningsrevisor, RMN
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS (konsek)

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
13/20	Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet for 2019
14/20	Kontrollutvalgets uttalelse om UKM Norge FKF sitt årsregnskap for 2019
15/20	Eierskapskontroll av Blått kompetansesenter AS
16/20	Prosjektplan Forvaltningsrevisjon av Miljøpakken
17/20	Selskapskontroll av Vegamot AS
18/20	Referatsaker
19/20	Eventuelt
20/20	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 13/20 Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskapet for 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
13/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse angående årsregnskapet og årsberetningen for 2019.

Uttalelsen oversendes fylkestinget med kopi til fylkesutvalget.

Behandling:

Fylkesrådmannen ved fylkesdirektør Knut Aspås, økonomisjef Sveinung Salater og regnskapssjef Tone Mediaas Reitlo presenterte årsregnskapet med årsberetning for 2019 og besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer i denne forbindelse.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Ann-Katharine Gardner presenterte revisors revisjonsberetning, nummerert brev nr.1 samt gjennomføring av regnskapsrevisjon for 2019. Revisor besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer i denne forbindelse.

Kontrollutvalget gikk gjennom uttalelsen til årsregnskap og årsberetning for 2019.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse angående årsregnskapet og årsberetningen for 2019.

Uttalelsen oversendes fylkestinget med kopi til fylkesutvalget.

Sak 14/20 Kontrollutvalgets uttalelse om UKM Norge FKF sitt årsregnskap for 2019

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
14/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget gir følgende uttalelse om UKM Norges FKF sitt årsregnskap for 2019 og oversender uttalelsen til fylkestinget med kopi til fylkesutvalget:

Kontrollutvalget har blitt forelagt årsrapport med årsregnskap for UKM Norge FKF for 2019 og revisors beretning. Årsregnskapet er avlagt med et negativt netto driftsresultat på 350.583 kroner med et regnskapsmessig mindreforbruk på 375.362 kroner.

Regnskapet er revidert av Revisjon Midt-Norge SA, revisjonen har avlagt normalberetning. Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for 2019 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk fremlagt årsrapport med årsregnskap for UKM Norge FKF for 2019 samt revisjons beretning.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget gir følgende uttalelse om UKM Norges FKF sitt årsregnskap for 2019 og oversender uttalelsen til fylkestinget med kopi til fylkesutvalget:

Kontrollutvalget har blitt forelagt årsrapport med årsregnskap for UKM Norge FKF for 2019 og revisors beretning. Årsregnskapet er avlagt med et negativt netto driftsresultat på 350.583 kroner med et regnskapsmessig mindreforbruk på 375.362 kroner.

Regnskapet er revidert av Revisjon Midt-Norge SA, revisjonen har avlagt normalberetning. Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for 2019 godkjennes.

Sak 15/20 Eierskapskontroll av Blått kompetansesenter AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
15/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til rapporten og revisors anbefalinger, og oversender rapporten til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

1. Fylkestinget ber fylkesrådmannen følge opp revisors anbefalinger hva angår justering av eierskapsmeldingen og offentliggjøring av møteinnkallinger og protokoller.
2. Fylkestinget ber eierrepresentanten følge opp revisors anbefalinger når det gjelder instruks for valgkomiteens arbeid, egevaluering av styret og vedtektsfesting av disponering av selskapets overskudd, fordeling av selskapets formue ved oppløsning og bruk av valgkomite.
3. Fylkestinget tar rapport til orientering.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Sunniva T.usvik Sæther presenterte eierskapskontroll av Blått kompetansesenter AS. Revisor besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til rapporten og revisors anbefalinger, og oversender rapporten til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

1. Fylkestinget ber fylkesrådmannen følge opp revisors anbefalinger hva angår justering av eierskapsmeldingen og offentliggjøring av møteinnkallinger og protokoller.
2. Fylkestinget ber eierrepresentanten følge opp revisors anbefalinger når det gjelder instruks for valgkomiteens arbeid, egevaluering av styret og vedtektsfesting av disponering av selskapets overskudd, fordeling av selskapets formue ved oppløsning og bruk av valgkomite.
3. Fylkestinget tar rapport til orientering.

Sak 16/20 Prosjektplan Forvaltningsrevisjon av Miljøpakken

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
16/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen og ber om at revisor gjennomfører forvaltningsrevisjonen innenfor en ressursramme på 700 timer med leveringstidspunkt 3.11.2020.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Margrete Haugum presenterte prosjektplan for forvaltningsrevisjon av miljøpakken. Revisor besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Utvalget ønsker at revisor innarbeider inntar og behandler en problemstilling om budsjettering i miljøpakken.

Omforent tilleggsforslag

Kontrollutvalget ber revisor innarbeide en problemstilling når det gjelder budsjettering og prinsipper for økonomistyring i forvaltningsrevisjon av Miljøpakken.

Forslag til vedtak med tilleggsforslag - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber revisor innarbeide en problemstilling når det gjelder budsjettering og

prinsipper for økonomistyring i forvaltningsrevisjon av Miljøpakken.

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen og ber om at revisor gjennomfører forvaltningsrevisjonen innenfor en ressursramme på 700 timer med leveringstidspunkt 3.11.2020.

Sak 17/20 Selskapskontroll av Vegamot AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
17/20

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 opp mot selskapet og styret.
2. Fylkestinget tar rapporten til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk fremlagt rapporten med vedlegg.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

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

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

Sak 18/20 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
18/20

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Utvalget ble orientert om vedlagte referatsaker.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 19/20 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
31.03.2020

Saknr
19/20

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget utsetter planlagt studietur samt enhetsbesøk inntil videre.

Ingen saker fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 20/20 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 31.03.2020	Saknr 20/20
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 31.3.2020.

Behandling:

Utvalget fikk lest opp protokollen.

Forslag til vedtak - enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 31.3.2020.
