

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 20/484
Møtedato/tid: 15.12.2020 kl. 10:00-12:45
Møtested: Statens hus, Trondheim. Møterom: Heim, 5 etasje. Prinsens gate 1, 7013 Trondheim

Møtende medlemmer:

Jan Grønningen (Leder)
Stig Klomsten (Nestleder)
Hege Nordheim-Viken
Per Walseth

Forfall:

Silje Sjøvold
Espen Håvard Hauan

Andre møtende:

Odd Inge Mjøen, fylkesrådmann (sak 58/20-59/20)
Tor Arne Stubbe, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA(RMN) (sak 58/20-59/20)
Ann Katharine Gardner, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, RMN (sak 60/20-62/20)
Helene Hvidsten, rådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek)
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
58/20	Forvaltningsrevisjon varsling del. II - statusoppdatering fra revisor
59/20	Bestilling av forvaltningsrevisjon - AtB
60/20	Regnskapsrevisors erklæring om egen uavhengighet
61/20	Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2020
62/20	Forenklet etterlevelseskontroll - Risiko- og vesentlighetsvurderinger
63/20	Henvendelse - Påstander om saksbehandlingsfeil i forbindelse med lokalisering av videregående skole i Vanvikan
64/20	Referatsaker
65/20	Eventuelt
66/20	Godkjenning av møteprotokoll

Sak 58/20 Forvaltningsrevisjon varsling del. II - statusoppdatering fra revisor

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
58/20

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Tor Arne Stubbe, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Omforent forslag

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering, og avventer videre behandling av saken til resultatet av medarbeiderundersøkelsen foreligger.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering, og avventer videre behandling av saken til resultatet av medarbeiderundersøkelsen foreligger.

Sak 59/20 Bestilling av forvaltningsrevisjon - AtB

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
59/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av AtB og ber revisjonen utarbeide prosjektplan som leveres sekretariatet innen utgangen av januar 2021.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen undersøke følgende problemstillinger:
 - a. ...
 - b. ...
3. Sekretariatet orienterer fylkestinget om at kontrollutvalget bestiller en eierskapskontroll av AtB.

Behandling:

Kontrollutvalget vurderte hensiktsmessigheten av å bestille en forvaltningsrevisjon av AtB nå med tanke på at 2020 har vært et ekstraordinært år som følge av covid-19.

Et omforent utvalg besluttet av å avvente en forvaltningsrevisjon inntil videre.

Omforent forslag

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon med tema *Læringssituasjon for elever og lærere som følge av koronasituasjonen* og ber revisor utarbeide en prosjektplan med leveringstidspunkt 31.1.2021.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon med tema *Læringssituasjon for elever og lærere som følge av koronasituasjonen* og ber revisor utarbeide en prosjektplan med leveringstidspunkt 31.1.2021.

Sak 60/20 Regnskapsrevisors erklæring om egen uavhengighet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
60/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors erklæring om egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors erklæring om egen uavhengighet ble lagt frem.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors erklæring om egen uavhengighet til orientering.

Sak 61/20 Orientering om revisjonsstrategi og status regnskapsrevisjon for 2020

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
61/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors revisjonsstrategi til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Ann Katharine Gardner, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget ber om å få oversendt presentasjonen.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors revisjonsstrategi til orientering.

Sak 62/20 Forenklet etterlevelseskontroll - Risiko- og vesentlighetsvurderinger

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
62/20

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Ann Katharine Gardner, orienterte og svarte på spørsmål fra utvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurderinger for forenklet etterlevelseskontroll til orientering.

Sak 63/20 Henvendelse - Påstander om saksbehandlingsfeil i forbindelse med lokalisering av videregående skole i Vanvikan

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
63/20

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet henvendelsen og sekretariatets notat med vedlegg.
Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anser saksutredningen i fylkeskommunale organer som forsvarlig og tar forøvrig sekretariatets notat til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget anser saksutredningen i fylkeskommunale organer som forsvarlig og tar forøvrig sekretariatets notat til orientering.

Sak 64/20 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
64/20

Forslag til vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Behandling:

Referatsaken ble lagt frem til utvalget.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering.

Sak 65/20 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
65/20

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen forslag fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 66/20 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.12.2020

Saknr
66/20

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.12.2020, godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk lest opp protokollen i møtet.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 15.12.2020, godkjennes.
