



MØTEINNKALLING

DATO: 06.12.2016
TID: Kl. 15:00
STED: Steinkjer Rådhus – Arve Skjeflo

De faste medlemmene innkalles med dette til møtet. Den som har lovlig forfall, eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig til KomSek Trøndelag IKS.

Varamedlemmer møter bare etter nærmere avtale eller innkalling.

Møtet er åpent.

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
053/16	Referatsaker
054/16	Kontrollutvalgets gjennomgang av fylkesrådets rapportering til fylkestinget
055/16	Orientering fra administrasjonen – alkoholserving og fylkeskommunale arrangement
056/16	Års-/virksomhets-/møteplan 2017
057/14	Midlertidig endring av oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
058/16	Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i 2017

Steinkjer, 29.11.2016

Ida Bruheim Derås/s/
leder
(sign)

Einar Sandlund
Kontrollsekretær
Dir. tlf: 74 11 14 77 / 938 97 555
e-post: einar.sandlund@komsek.no

SAK 053/16

REFERATSAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Einar Sandlund	053/16	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Referat

Nr	Avsender/mottaker	Tittel	Vedlagt
1	NKRF	Kontrollutvalgskonferanse 01. 02.02.2017	X
2.	Trøndelag Fylkeskommune	Sakspapirer AU – fellesnemnda 29.11.16	X
3.			

SAK 054/16

KONTROLLUTVALGETS GJENNOMGANG AV FYLKESRÅDETS RAPPORTERING TIL FYLKESTINGET

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Liv Tronstad	054/16	411-1701-5.3
Fylkeskestinget				

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget har ingen merknader til saker og vedtak i henhold til fylkesrådets egen rapportering i sak 186/16
2. Kontrollutvalget innstiller på at fylkestinget gjør slikt vedtak:
Fylkestinget har ingen merknader til saker og vedtak i henhold til fylkesrådets egen rapportering i sak 186/16

Vedlegg:

1. Saksutredning til kontrollutvalget fra KomRev Trøndelag IKS av 17.11.2016
2. Fylkesrådets sak nr. 186/16
<http://opengov.cloudapp.net/Meetings/ntfk/AgendaItems/Details/204576>

Ikke trykte vedlegg

1. Kontrollutvalgets reglement

Saksopplysninger

KomSek Trøndelag IKS viser til vedlagte saksutredning fra KomRev Trøndelag IKS.

SAK 055/16

ORIENTERING FRA ADMINISTRASJONEN

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Einar Sandlund	055/16	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering

Vedlegg:

Oppslag i Trønder-Avisa 04.11.2016

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger

Saksbehandler viser til reportasje i Trønder-Avisa den 03.11.16 om alkoholserving og fylkeskommunale arrangement.

På denne bakgrunn har en bedt om en generell orientering fra fylkesrådet, eller den de bemyndiger, om de retningslinjer som gjelder for slike arrangement og hvordan retningslinjene blir fulgt opp.

Vurdering

Om ikke kontrollutvalget i møtet selv bestemmer noe annet, vil saksbehandler anbefale at den gitte informasjon tas til orientering

SAK 056/16

ÅRS-/VIRKSOMHETS-/MØTEPLAN 2017

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Einar Sandlund	056/16	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar *Virksomhetsplan med møteplan 2017* for sin virksomhet.

Vedlegg

Utkast til *Virksomhetsplan med møteplan 2017*

Ikke trykte vedlegg

1. Kontrollutvalgets sak 048/15 *Innspill til virksomhetsplan med møteplan 2016*
2. Virksomhetsplan med møteplan 2016

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal årlig utarbeide virksomhetsplan med møteplan for sin samlede virksomhet. Virksomhetsplanen skal ta utgangspunkt i lovverket, vedtatte planer for kontroll og tilsyn (plan for hhv. forvaltningsrevisjon og selskapskontroll), eget reglement og føringer fra fylkestinget.

I kontrollutvalgets sak 048/16 *Innspill til virksomhetsplan med møteplan 2016*, fikk kontrollutvalget mulighet til å komme med innspill. Disse innspillene er forsøkt innarbeidet i plandokumentet og møteplanen.

Vurdering

Forslaget til kontrollutvalgets virksomhetsplan med møteplan 2017 redegjør for utvalgets formelle grunnlag og lister opp faste oppgaver, inkl. forvaltningsrevisjon og selskapskontroll. Rammene for kontrollutvalgets arbeid er også vist. Virksomhetsplan med møteplan 2017 skal ikke vedtas av fylkestinget, men kan sendes fylkestinget til orientering dersom kontrollutvalget ønsker det.

SAK 057/16

MIDLERTIDIG ENDRING AV OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Einar Sandlund	057/16	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til etterretning, og har ingen merknader til midlertidig oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av uavhengighet.

Vedlegg

KomRev Trøndelag IKS ved oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Nord-Trøndelag fylkeskommune

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger

Oppdragsansvarlig revisor Lauritz Nicolai Løvaas Jessen har omsorgspermisjon fra 01.11.2016 til 10.01.2017, og i hans permisjonstid vil Knut Tanem fungere som oppdragsansvarlig. Uavhengighetsvurdering fra Knut Tanem er vedlagt.

SAK 058/16

FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I 2017

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	06.12.2016	Einar Sandlund	058/16	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar diskusjonen til orientering.
2. Valg av aktuelle felles forvaltningsrevisjons- selskapskontroller settes på dagsorden på første felles NTFK/STFK KU-møte 2017.
3. Ut fra drøftingene i fellesmøtet søkes det fremmet det lik sak; endring av planene, i begge kontrollutvalg med forslag til felles forvaltningsrevisjons- og evt. selskapskontrollprosjekter i 2017.

Vedlegg:

Notat fra KomRev Trøndelag IKS datert 17.11.2016

Ikke trykte vedlegg

Planer for hhv. forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2017

Saksopplysninger

Temaet kom opp på fellesmøtet mellom de to fylkenes kontrollutvalg den 28.10.16. NTFK vedtok hhv. sin forvaltningsrevisjonsplan og selskapskontrollplan i fylkestinget den 28.04.16, sak 14 og 15/16. Planene ble gitt tidshorisont ut 2017 mht. fylkessammenslåingen.

Plan for forvaltningsrevisjon har vedtatt slike prosjekter i prioritert rekkefølge:

1. *Helhet i satsninger knyttet til gjennomføring i videregående opplæring*
2. *Innkjøp*
3. *Fylkeskommunens ungdomssatsning*
4. *Elevbedrifter/salg av elevarbeid*
5. *Informasjonssikkerhet ved behandling av personopplysninger*

Prosjekt nr. 1 er iverksatt og leveres tidlig 2017.

Plan for selskapskontroll har vedtatt slike prosjekter i prioritert rekkefølge:

1. *Museet Midt IKS og/eller Stiklestad Nasjonale Kultursenter AS*
2. *Nord-Trøndelag Teater AS og/eller Midtnorsk Filmsenter AS*
3. *Steinkjerhallen AS*

Prosjekt nr. 1, Stiklestad Nasjonale Kultursenter, er iverksatt og leveres tidlig 2017.

Prosjektet inneholder også forvaltningsrevisjon.

Etter opplysning fra KonSek Midt-Norge er følgende prosjekter ikke igangsatt i STFK:

- *Virksomhetsstyring og internkontroll*
- *Kvalitet i fagopplæringen*
- *Gjennomføring av anskaffelser*

Notatet fra KomRev Trøndelag redegjør for de vurderinger som må gjøres ifb. med fylkessammenslåingen og nytten av fellesprosjekter.

I fellesmøtet den 28.10.16 ble det gitt innspill på «eierstyring som virkemiddel i kultursektoren» som aktuelt forvaltningsrevisjonstema.

Vurdering

Saksbehandler viser til ovenforstående og ser det som naturlig kontrollutvalget drøfter saken nærmere som forberedelse til fellesmøtet den 11.01.17. Dette fellesmøtet bør da kunne peke på aktuelle fellesprosjekt for 2017. Ut fra det bør det straks etter fellesmøtet fremmes en lik sak på endring av planene i begge kontrollutvalg hvor det settes opp aktuelle fellesprosjekt som kan igangsettes, og evt. gjennomføres i 2017.