



**NORD TRØNDELAG
FYLKESKOMMUNE
Kontrollutvalget**



MØTEINNKALLING

DATO: 08.02 2017
TID: 10.00
STED: Fylkets Hus - Kvenna

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.

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
003/17	Referatsaker
004/17	Orientering fra revisor
005/17	Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2017 – evt. fellesprosjekter med STFK
006/17	Kontrollutvalgets årsrapport 2016

Steinkjer, 31.01.2017

Ida Bruheim Derås/s/
Leder
(sign)

Einar Sandlund
Kontrollsekretær
Dir. tlf: 938 97 555
e-post: einar.sandlund@komsek.no

SAK 003/17

REFERATSAKER

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	08.02.2017	Einar Sandlund	003/17	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Referat

Nr	Avsender/mottaker	Tittel	Vedlagt
	KomSek Trøndelag IKS/ KonSek Midt-Norge IKS	Utredning felles Kontrollutvalgssekretariat	
	Trøndelag Fylkskommune	Protokoll AU-fellesnemnda 160107	X

SAK 004/17

ORIENTERING FRA REVISOR

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	08.02.2017	Einar Sandlund	004/17	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen til orientering.

Vedlegg

Ingen

Ikke trykte vedlegg

Ingen

Saksopplysninger

Revisor vil orientere om aktuelle saker fra revisjonen.

Orienteringen kan evt. bli lukket iht. Fvl § 13 og Koml. § 31 nr. 2

SAK 005/17

FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2017 – EVT. FELLESPROSJEKTER MED STFK

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	08.02.2017	Einar Sandlund	005/17	411-1701-5.3

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber revisjonen i gang selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Museet Midt IKS.
2. Prosjektplan bes fremlagt til neste møte i kontrollutvalget.

3. Evt. selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Vigo IKS tas stilling når KonSek Midt-Norge IKS har avklart evt. deltakelse fra de øvrige eiere.

Vedlegg

Protokoll fra møte STFK KU 11.01.2017

Ikke trykte vedlegg

Plan forvaltningsrevisjon 2016 - 2017

Plan selskapskontroll 2016 - 2017

Saksopplysninger

Temaet har vært behandlet på to fellesmøter mellom de to fylkenes kontrollutvalg hhv. 28.10.16. og 11.01.2017.

Kontrollutvalget i NTFK fattet i sak 028/16 den 06.12.16 slikt 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.*

Kontrollutvalget i STFK fattet den 11.01.17, sak 02/17, slikt vedtak:

Følgende prosjekter prioriteres for bestilling i 2017:

- *Trondheim bussterminal AS*
- *Anskaffelser i Vigo IKS*
- *Kvalitet i fagopplæringen*
- *Medisinhåndtering*

Videre fattet de i samme møte, sak 04/17, slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll av Vigo IKS gjennomført som forvaltningsrevisjon.*
2. *Sekretariatet avklarer interessen for et eventuelt samarbeid med kontrollutvalgene i øvrige eierkommuner.*
3. *Revisjon Midt-Norge IKS koordinerer planlegging og gjennomføring av selskapskontrollen. Det forutsettes at arbeidet planlegges slik at eventuelle andre revisjonsselskap bidrar med kompetanse i hele prosessen.*

Vigo IKS (interkommunalt selskap) ivaretar utvikling av fylkeskommunens IT-systemer innen videregående opplæring. På nettstedet www.vigoiks.no, gir Vigo IKS informasjon til ansatte i videregående opplæring i fylkeskommunene og Oslo kommune.

Vigo IKS består av Representantskap med et medlem fra hver fylkeskommune og Oslo kommune, samt et styre som består av to utdanningssjefer, to IT-sjefer og en jurist. Fylkesråd May Britt Lagesen er NTFK sin representant i representantskapet. Vigo IKS har hovedkontor i Skien med to fast ansatte, i tillegg leies inn 1,7 stilling fra andre fylkeskommuner. I 2015

var omsetningen på 69,4 millioner kr med et positivt årsresultat på 16,4 millioner kr. Selskapet har følgende arbeidsoppgaver:

- Forvaltning og videreutvikling av Vigo
- Utvikling av eksisterende og nye skoleadministrative system
- Informasjonsarbeid til fylkeskommunene
- Løsning for arkivering av dokumenter fra fagsystemene til arkiv
- Kvalitetssikring av elev- og lærlingedata
- Koordinering av IT fellesløsninger for fylkeskommunene innen videregående opplæring

I plan for forvaltningsrevisjon har fylkestinget i Nord-Trøndelag 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 leveres i februar 2017.

I plan for selskapskontroll har fylkestinget i Nord-Trøndelag 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, leveres månedsskiftet mars/april 2017. Prosjektet inneholder også forvaltningsrevisjon.

Vurdering

Saksbehandler har hatt en nærmere avklaringsrunde med KonSek Midt-Norge IKS om STFK KU sine vedtak i hhv. 02 og 04/17. De opplyser at øvrige eiere Vigo IKS blir tilskrevet for å avklare evt. deltagelse i henhold til STFK KU-sak 04/17 pkt. 2. og 3. Ut fra dette opplyser de at selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Vigo IKS antagelig tidligst vil komme i gang sommeren 2017.

På bakgrunn av denne avklaringen og vedtakene i kontrollutvalget i STFK, vil saksbehandler etter samråd revisjonen, anbefale kontrollutvalget i NTFK å igangsette selskapskontroll med forvaltningsrevisjon i Museet Midt, i tråd med vedtatt plan. Dette vil være gunstig ut fra den fokus som kontrollutvalget p.t. har på museumsforvaltningen i Nord-Trøndelag og den prosess som en vet vil komme på området i 2018.

SAK 006/17

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2016

Saksgang	Møtedato	Saksbehandler	Saksnr.	Arkiv
Kontrollutvalget	08.02.2017	Einar Sandlund	006/17	411-1701-5.3
Fylkestinget				

Saksbehandlers forslag til vedtak

1. Det fremlagte utkast til kontrollutvalgets årsrapport for 2016, fastsettes som *Kontrollutvalgets årsrapport for 2016* og oversendes fylkestinget til endelig behandling.
2. Kontrollutvalget innstiller på at Fylkestinget gjør slikt vedtak: *Kontrollutvalgets årsrapport 2016 tas til orientering.*

Vedlegg

Utkast til *Kontrollutvalgets årsrapport 2016*

Ikke trykte vedlegg

Kontrollutvalgets virksomhetsplan (årsplan) 2016

Saksopplysninger

Ifølge kommunelovens § 76 har fylkestinget det øverste tilsyn med den fylkeskommunale forvaltning. Til å forestå det løpende tilsynet på sine vegne, velger fylkestinget et kontrollutvalg, jf. kommuneloven § 77.

Kontrollutvalgets arbeid og rapportering er nærmere regulert i *Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner*. Det følger av departementets merknader til denne at kontrollutvalget ikke er underlagt annen instruksjonsmyndighet enn fylkestingets, og at all rapportering tilbake skal skje direkte til fylkestinget.

Kontrollutvalget vurderer fortløpende hvilken informasjon og hvilke saker som vil være aktuelle å presentere for fylkestinget.

Kontrollutvalget har hatt den praksis at forhold som kontrollinstansen avdekker, løses på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis resulterer i rapporter til fylkestinget, jf. § 4 i forskriften.

Utvalget rapporterer til fylkestinget når det er viktig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak”.

Kontrollutvalgets årlige rapport vil derfor være en oppsummering av kontrollutvalgets arbeid i løpet av året og vil derfor være viktig informasjon til fylkestinget om det tilsyn kontrollutvalget utøver på fylkestingets vegne.

Alle møteinnkallinger med saksdokumenter er sendt fylkesordfører, fylkesrådet og administrasjonssjefen. Dette fungerer som en fortløpende informasjon til fylkeskommunen og det politiske nivået.

Fylkesordfører har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

Vurdering

Ut fra tidligere praksis er det også for 2016 utarbeidet en årsrapport til fylkestinget der det er redegjort for sentrale deler av kontrollutvalgets virksomhet og aktivitet i 2016.

En anbefaler kontrollutvalget at årsrapporten oversendes fylkestinget med forslag om at fylkestinget tar kontrollutvalgets årsrapport 2016 til orientering.