

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 21/204
Møtedato/tid: 15.06.2021 kl 09:00 – 11:45
Møtested: Røros, Røros Hotell, møterom Smeden

Møtende medlemmer:

Jan Grønningen, Leder
Arnfinn Brechan
Silje H. Sjøvold

Forfall:

Stig Klomsten
Hege Nordheim-Viken
Per Walseth
Kristian Fremstad
Marit Voll

Andre møtende:

Kristine Svendsen, Leder av yrkesopplæringsnemnda (sak 37)
Odd Inge Mjøen, fylkesrådmann (sak 44/21)
Ole Tronstad, assisterende fylkesrådmann (sak 39/21)
Anne Marit Mevassvik, fylkesdirektør for kultur (sak 39/21)
Anna Ølnes, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA(RMN) (sak 38 og 39)
Ann Katharine Gardner, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor, RMN (sak 44)
Helene Hvidsten, rådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek)
Torbjørn Brandt, seniorrådgiver, Konsek

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste. Sakene ble vedtatt behandlet i rekkefølgen 37, 39, 38, 44, 40, 41, 42, 43 – enstemmig.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
37/21	Orientering fra yrkesopplæringsnemnda
38/21	Bestilling av forvaltningsrevisjon - AtB
39/21	Tilleggsbestilling til forvaltningsrevisjon av filmselskaper - lønnsomhet i filmbransjen
40/21	Budsjettkontroll for kontrollarbeid - første halvår 2021
41/21	Referatsaker
42/21	Eventuelt
43/21	Godkjenning av møteprotokoll
44/21	Vurderinger av hovedutvalget for kultur sitt vedtak i sak 36/21 - 4

Sak 37/21 Orientering fra yrkesopplæringsnemnda

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
37/21

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar leder av yrkesopplæringsnemnda sin redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kristine Svendsen, leder av yrkesopplæringsnemnda, orienterte kontrollutvalget om yrkesopplæringsnemnda sin rolle, mandat, sammensetninger, situasjonen og aktivitet gjennom covid-19 pandemien.

Arnfinn Brechan, ba om følgende protokolltilførsel:

"Yrkesopplæringsnemnda gjør en svært god og viktig jobb for lærlinger i Trøndelag fylkeskommune. Det bør komme til uttrykk at det settes stor pris på det yrkesopplæringsnemnda gjør."

Leder av yrkesopplæringsnemnda sin presentasjonen legges ved protokollen.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar leder av yrkesopplæringsnemnda sin redegjørelse til orientering.

Sak 38/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon - AtB

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
38/21

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av AtB og ber revisjonen utarbeide en prosjektplan i tråd med kontrollutvalgets innspill og problemstillinger.
2. Kontrollutvalget ber revisor oversende prosjektplanen innen utgangen av september 2021.

Behandling:

Kontrollutvalget vurderte hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjonen av.

Kontrollutvalget ønsker at forvaltningsrevisjonen skal se på de områdene som sekretariatet har skissert og i tillegg ber kontrollutvalget om at bestillingen utvides med å gjennomføre forvaltningsrevisjon med tema inntektsbortfall og passasjeredgang.

Arnfinn Brechan fremmet tilleggsforslag til punkt 1 med ny setning:

Prosjektplanen må inneholde en vurdering av innkjøp- og anskaffelsesstrategier i AtB er samsvar med fylkeskommunens uttrykte vilje.

Forslag til vedtak med tilleggsforslag – enstemmig.

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av AtB og ber revisjonen utarbeide en prosjektplan i tråd med kontrollutvalgets innspill og problemstillinger. Prosjektplanen må inneholde en vurdering av om innkjøp- og anskaffelsesstrategier i AtB er samsvar med fylkeskommunens uttrykte vilje.
2. Kontrollutvalget ber revisor oversende prosjektplanen innen utgangen av september 2021.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av AtB og ber revisjonen utarbeide en prosjektplan i tråd med kontrollutvalgets innspill og problemstillinger.

- Prosjektplanen må inneholde en vurdering av om innkjøp- og anskaffelsesstrategier i AtB er samsvar med fylkeskommunens uttrykte vilje.
2. Kontrollutvalget ber revisor oversende prosjektplanen innen utgangen av september 2021

Sak 39/21 Tilleggsbestilling til forvaltningsrevisjon av filmselskaper - lønnsomhet i filmbransjen

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
39/21

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen og ber revisor gjennomføre forvaltningsrevisjonen innenfor en ressursramme på 100 timer, med levering 14.9.2021.

Behandling:

Fylkesrådmannen ved Anne Marit Mevassvik orienterte utvalget om det regionale og nasjonale satsingen og det utviklingsarbeidet som gjøres på filmsatningsområdet og fylkeskommunens samarbeid med ulike aktører nå og fremover.

Dette arbeidet vil få med stor sannsynlighet få betydning for kontrollutvalgets tilleggsbestilling til forvaltningsrevisjonen - Filmsatsing i Trøndelag fylkeskommune.

Omforent forslag

1. Kontrollutvalget ber revisjon avvente videre gjennomføring av forvaltningsrevisjonen inntil videre.
2. Kontrollutvalget oppfordrer revisjonen og fylkeskommunen til å gå i dialog med sikte på å avklare når det er hensiktsmessig å igangsette forvaltningsrevisjon.
3. Kontrollutvalget ber revisor gi kontrollutvalget tilbakemelding om tidspunkt for når forvaltningsrevisjon kan igangsettes eller om det har tilkommet nye opplysninger som endrer risiko- og vesentligheten ved bestillingen.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber revisjon avvente videre gjennomføring av forvaltningsrevisjonen inntil videre.
2. Kontrollutvalget oppfordrer revisjonen og fylkeskommunen til å gå i dialog med sikte på å avklare når det er hensiktsmessig å igangsette forvaltningsrevisjon.
3. Kontrollutvalget ber revisor gi kontrollutvalget tilbakemelding om tidspunkt for når forvaltningsrevisjon kan igangsettes eller om det har tilkommet nye opplysninger som endrer risiko- og vesentligheten ved bestillingen.

Sak 40/21 Budsjettkontroll for kontrollarbeid - første halvår 2021

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
40/21

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.05.2021 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet la frem en kort vurdering av budsjettkontrollen.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar budsjettkontroll pr. 31.05.2021 til orientering.

Sak 41/21 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
41/21

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagt referatsak til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk lagt frem én referatsak.

Forslag til vedtak - enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar vedlagt referatsak til orientering.

Sak 42/21 Eventuelt

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
42/21

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ingen saker ble fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak fattet.

Sak 43/21 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
43/21

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 15.06.2021.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk utdelt utkast til protokoll.

Forslag til vedtak – enstemmig.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte, den 15.06.2021.

Sak 44/21 Vurderinger av hovedutvalget for kultur sitt vedtak i sak 36/21 - 4

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
15.06.2021

Saknr
44/21

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til sekretariats vurderinger og konklusjoner oversender saken til

fylkestinget med en anbefaling og med forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at Fylkestinget vurderer om det er nødvendig å avklare om delegasjonsreglementet gir hovedutvalgene myndighet til å bestille utredninger, kontrolloppdrag eller andre konsulents tjenester ved konkurranseutsetting.

1. Fylkestinget ber om at det gjennomføres kontroll av at søknadene fra barne- og ungdomsorganisasjonene som fikk tildelt midler i 2019, 2020 og 2021, inneholder riktige opplysninger.
2. Fylkestinget ber fylkesrådmannen konkurranseutsette oppdraget.
3. Fylkestinget ber om at retningslinjene for tildeling for kulturtilskudd endres slik at fylkeskommunen har innsynsrett i organisasjoner, uavhengig av hvem som gjennomfører kontrollen.

Behandling:

Kontrollutvalgets leder innledet med bakgrunnen for at saken ble satt på sakskartet og litt om saksgangen.

Fylkesrådmannen la fram sitt syn på saken.

Utvalget drøftet sakens mange problemstillinger og konsekvenser av disse.

Omforent forslag.

Kontrollutvalget utsetter saken.

Kontrollutvalget ber sekretariatet legge frem en sak hvor sekretariatet vurderer om fylkeskommunens delegasjonsreglement og i retningslinjer for tildeling av kulturmidler er i samsvar med annen aktuell lovgivning.

Vedtak:

Kontrollutvalget utsetter saken.

Kontrollutvalget ber sekretariatet legge frem en sak hvor sekretariatet vurderer om fylkeskommunens delegasjonsreglement og i retningslinjer for tildeling av kulturmidler er i samsvar med annen aktuell lovgivning.
