

Oppfølging av fylkestingets vedtak - Forvaltningsrevisjon av fylkeskommunens gjeldsstyring og låneforvaltning

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

06.06.2023

Saknr

32/23

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 21/148 - 10

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens redegjørelse om oppfølging av fylkestingets vedtak som gjelder forvaltningsrevisjon av fylkeskommunens gjeldstyring og låneforvaltning, til orientering.

Vedlegg

Melding om politisk vedtak - forvaltningsrevisjon av fylkeskommunens gjeldsstyring og låneforvaltning

Rapport fra forvaltningsrevisjon - Gjeldsstyring og låneforvaltning

Særutskrift av møtebok sak 66_22

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet rapport fra forvaltningsrevisjon av fylkeskommunens gjeldsstyring og låneforvaltning i sak 66/22, behandlet i utvalget den 22.11.2022. Kontrollutvalget oversendte rapporten til endelig behandling i fylkestinget, se sak 83/22 behandlet av fylkestinget den 14.12.2022. Fylkestinget vedtok følgende:

1. Fylkestinget tar rapport fra forvaltningsrevisjon av gjeldsstyring og låneforvaltning til orientering.
2. Fylkestinget ber fylkesdirektøren:
 - a. avklare hvilken styrende funksjon måltall og handlingsregler har for økonomiplanleggingen.
 - b. angi hvordan fylkesdirektøren skal forholde seg til grenseverdiene når han legger frem økonomiplanforslag.
 - c. styrke internkontrollen for låneforvaltningen gjennom systematisk risikokartlegging, rutinebeskrivelser og dokumentasjon av alle fakta i finansrapportene.
3. Fylkestinget ber fylkesdirektøren rapportere til kontrollutvalget om status for oppfølgingen av vedtaket innen juni 2023.

Fylkesdirektøren eller den han utpeker, vil orientere utvalget om oppfølging av fylkestingets vedtak. For ytterligere informasjon se særutskrift fra møtebok fra kontrollutvalgets behandling i sak 66/22 samt vedlagt rapport fra forvaltningsrevisjonen.

Vurdering og konklusjon

Med mindre det kommer frem nye opplysninger som nødvendiggjør ytterligere oppfølging fra kontrollutvalgets side, kan kontrollutvalget ta fylkesdirektørens redegjørelse til orientering.