

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 23/582
Møtedato/tid: 14.12.2023 kl 11:00 – 14:00
Møtested: Trondheim, Fylkets hus, møterom Marmor 3. etg

Møtende medlemmer:

Ina Pedersen
Jonas Ali Werket Ghanizadeh
Jan Tore Martinsen
Tove Eivindsen

Forfall:

Nils Forren

Andre møtende:

Rådgiver Ragnhild Aashaug fra Konsek Trøndelag IKS
Forvaltningsrevisor Anna Ølnæs deltok f.o.m sak 56/23 t.o.m 58/23
Seksjonsleder Inge Eiliv Sjørgård i avdeling for kultur og folkehelse/seksjon kunst og kultur deltok i sak 59/23

Merknader:

Ingen vara kunne møte for Nils Forren
Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
56/23	Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
57/23	Plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
58/23	Plan for eierskapskontroll - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering
59/23	Oppfølging av fylkestingets vedtak - Filmsatsingen i Trøndelag
60/23	Kontrollutvalgets årsplan for 2024 med møteplan
61/23	Referatsaker
62/23	Innspill til kontrollarbeidet
63/23	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 56/23 Intro om forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
56/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget kan ta informasjonen til orientering.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Anna Ølnæs fra Revisjon Midt-Norge SA ga en presentasjon om:

- Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, samt forskjellen på det
- Risiko- og vesentlighetsvurdering
- Planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Presentasjonen legges ved protokollen.

Utvalget diskuterte prosessen, og konkluderte med at de ønsker å gjennomføre prosessen slik den ble presentert.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget kan ta informasjonen til orientering.

Sak 57/23 Plan for forvaltningsrevisjon - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
57/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til 1.mars 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll.

Behandling:

Forvaltningsrevisor Anna Ølnæs deltok i saken.

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av hvordan prosessen er tenkt. Kontrollutvalget sluttet seg til.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
 2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon til 1.mars 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll.
-

Sak 58/23 Plan for eierskapskontroll - bestilling av risiko og vesentlighetsvurdering

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
58/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til 1.mars 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av hvordan prosessen er tenkt. I møte nr. 2 kan det vurderes om representanter fra selskapene bør inn.
Kontrollutvalget sluttet seg til prosessen slik den er skissert.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til skissert opplegg for planarbeidet beskrevet i saksfremlegget.
2. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide en helhetlig risikovurdering for eierskapskontroll til 1.mars 2024. Dokumentet utarbeides og ses i sammenheng med ressursbruk til helhetlig risikovurdering for forvaltningsrevisjon.

Sak 59/23 Oppfølging av fylkestingets vedtak - Filmsatsingen i Trøndelag

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
59/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens redegjørelse om oppfølging av fylkestingets vedtak som gjelder forvaltningsrevisjon og undersøkelse av filmsatsingen i Trøndelag, til orientering.

Behandling:

Seksjonsleder Inge Eiliv Sørgård i avdeling for kultur og folkehelse/seksjon kunst og kultur hadde en kort orientering om at hovedutvalgsleder har fulgt opp de vedtak som var gjort av fylkestinget. Dokumentasjon er i fylkeskommunenes arkiv.
Det jobbes nå med en strategi for filmsatsingen. Det er bl.a . på bakgrunn av rapporten fra Menon og den første anbefalingen. Når det gjelder strategier så er det utarbeidet lite av dette på feltet.

Det utarbeides et kortfattet notat som oversendes sekretariatet. Utvalget vurderer en eventuell videre oppfølging.

Tilleggsforslag:

Kontrollutvalget ber fylkesdirektøren om en kort skriftlig rapportering på oppfølgingspunktene innen utgangen av januar.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens redegjørelse om oppfølging av fylkestingets vedtak som gjelder forvaltningsrevisjon og undersøkelse av filmsatsingen i Trøndelag, til orientering. Kontrollutvalget ber fylkesdirektøren om en kort skriftlig rapportering på oppfølgingspunktene innen utgangen av januar.

Sak 60/23 Kontrollutvalgets årsplan for 2024 med møteplan

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 14.12.2023	Saknr 60/23
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar plan for kontrollarbeidet for 2024.
2. Saken sendes fylkestinget med følgende forslag til vedtak:
Fylkestinget tar plan for kontrollarbeidet 2024 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av utkast til plan. Kontrollutvalget bes om ta stilling til hvordan det ønsker å arbeide med sitt område ut fra sekretariatets utkast til plan.

Sekretariatet gjør en redaksjonell gjennomgang av teksten, særlig når det gjelder bruk av ordet kommune. Offentlige anskaffelser endres til innovative anskaffelser.

Dator for møte:

- På forrige møte ble det vedtatt å gjennomføre møte tirsdag 10. juni. Det skal være mandag 10. juni.
- 28.mai er feil og det gjøres en redaksjonell endring til den 21.mai som er vedtatt.

De endringer som kom frem i møtet innarbeides i planen. Sekretariatet gjennomgår kalenderinnkallinger.

Kontrollutvalget diskuterte forslag til gjennomføring av besøk:

- Videregående skoler og spesielt den nye videregående skolen Cissi Klein. Andre videregående skoler i distriktet kan også være aktuelle.
- Andre forslag til besøk tas opp til vurdering i neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar plan for kontrollarbeidet for 2024.
 2. Saken sendes fylkestinget med følgende forslag til vedtak:
Fylkestinget tar plan for kontrollarbeidet 2024 til orientering.
-

Sak 61/23 Referatsaker

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 14.12.2023	Saknr 61/23
--	-------------------------------	-----------------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet opplyste at referatsak 1 ble ettersendt.

Utvalget gikk gjennom referatsakene.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 62/23 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
62/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Ina Pedersen har hentet inn informasjon om møtegodtgjøring som sendes ut til utvalget. Jan Tore Martinsen reiste spørsmål om budsjettet som er vedtatt av fylkestinget, og som ikke er posisjonens budsjettforslag. Er det noe spesielt som kontrollutvalget bør følge med på? Sekretariatet sjekker ut om det er noe utvalget bør være spesielt oppmerksom på til neste møte.

Kontrollutvalget melder seg på NKRF sin kontrollutvalgskonferanse den 31.januar – 1.februar.

Vedtak:

Ingen vedtakssaker ble tatt opp til behandling.

Sak 63/23 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
14.12.2023

Saknr
63/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 14.12.2023, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møte.

Møtet ble avsluttet kl. 14:00.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 14.12.2023, godkjennes.
