

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 23/481

Møtedato/tid: 21.11.2023 kl 12:00 – 15:30

Møtested: Trondheim, Statens hus, møterom Namsos 4.etasje

Møtende medlemmer:

Ina Pedersen

Jonas Ali Werket Ghanizadeh

Jan Tore Martinsen

Nils Forren

Tove Eivindsen f.o.m. sak 50/23. Elisabeth Paulsen møtte som fast medlem t.o.m. sak 49/23

Møtende varamedlemmer:

John Einar Høvik

Ida Broholm

Aurora Meland Winger

Rune Hjulstad

Elisabeth Paulsen

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Vararepresentanter var innkalt for opplæring.

Tove Eivindsen kunne ikke møte før kl 1330. Elisabeth Paulsen møtte i hennes sted.

Andre møtende:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA

Rådgiver Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag IKS

Rådgiver Torbjørn Brandt, Konsek Trøndelag IKS

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
48/23	Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat
49/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver
50/23	Kontrollutvalgets arbeidsform
51/23	Presentasjon av kommunens revisjonsselskap
52/23	Revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023
53/23	Referatsaker
54/23	Innspill til kontrollarbeidet
55/23	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Sak 48/23 Konsek Trøndelag IKS - kontrollutvalgets sekretariat

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
48/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Utvalget hadde en presentasjonsrunde.
Ragnhild Aashaug og Torbjørn Brandt, Konsek Trøndelag IKS, ga en presentasjon av selskapet.
Presentasjonen legges ved protokollen.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 49/23 Kontrollutvalgets rolle og oppgaver

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
49/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Sekretariatet ved Ragnhild Aashaug og Torbjørn Brandt orienterte om kontrollutvalgets rolle og oppgaver.
Presentasjonen legges ved protokollen.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 50/23 Kontrollutvalgets arbeidsform

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
50/23

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rutinene som er omtalt i saken til etterretning.
2. Dato for neste møte i 2023 settes til den 14. desember kl 11:00
3. Møtedatoer for 2024 fastsettes slik:
Tirsdag 16.jan - opplæring i Trondheim
Tirsdag 13.feb
Tirsdag 12.mar
Tirsdag 9.apr i Steinkjer

Tirsdag 28.mai i Trondheim
Tirsdag 10.jun i Steinkjer med besøk og middag
Tirsdag 27.aug
Tirsdag 17.sep
Tirsdag 15.okt
Tirsdag 12.nov
Tirsdag 10.des

Møtedato innarbeides i årsplan som legges frem på neste møte

Behandling:

Tove Eivindsen deltok i møtet fra og med sak 50/20.

Sekretariatet hadde en gjennomgang av rutinene som er omtalt i saken. Utvalget kommer tilbake til håndtering av henvendelser og hvordan abonnement på tidsskrift skal brukes.

Avvikling av møter

- Det ble diskutert om muligheten for å avholde fjernmøte. Det har noen begrensninger med tanke på taushetsbelagte opplysninger. Utvalget møtes i hovedsak fysisk, men kan gjøres der det er mest funksjonelt.
- Utvalget tar stilling til sted for møtene i 2024 i neste møte.
- Tidspunkt for oppstart møtene i 2024 settes ut fra saksmengde.
- Det skrevet feil dato for tirsdag 10.juni. Det er den 11.juni, og endres redaksjonelt. Vurder hvor dette møtet skal gjennomføres ut fra hvilket besøk som planlegges.
- Sekretariatet kaller inn medlemmene med kalenderinnkalling når møteplan er lagt.
- Det siste møtet for 2023 avvikles i Trondheim.

Kontrollutvalget foreslo en endring av møtedato:

Tirsdag 28.mai flyttes til den 21. mai.

Forsalg til vedtak enstemmig vedtatt med kontrollutvalgets forslag til endring.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar rutinene som er omtalt i saken til etterretning.
2. Dato for neste møte i 2023 settes til den 14. desember kl 11:00
3. Møtedatoer for 2024 fastsettes slik:
Tirsdag 16.jan - opplæring i Trondheim
Tirsdag 13.feb
Tirsdag 12.mar
Tirsdag 9.apr i Steinkjer
Tirsdag 21.mai i Trondheim
Tirsdag 11.jun - besøk og middag
Tirsdag 27.aug
Tirsdag 17.sep
Tirsdag 15.okt
Tirsdag 12.nov
Tirsdag 10.des

Møtedato innarbeides i årsplan som legges frem på neste møte.

Sak 51/23 Presentasjon av fylkeskommunens revisjonsselskap

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
51/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA, presenterte selskapet.

Presentasjonen legges ved protokollen.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 52/23 Revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
52/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Oppdrags ansvarlig regnskapsrevisor Knut Tanem, Revisjon Midt-Norge SA, orienterte om saken.

Presentasjonen legges ved protokollen.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 53/23 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.11.2023

Saknr
53/23

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av saken.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 54/23 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

21.11.2023

Saknr

54/23

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Sekretariatet melder de faste medlemmene på Konsek sin regionsamling.

Deltagelse på NKRF's samling avklares på neste møte.

Tove Eivindsen fremmet følgende forslag til vedtak:

Sekretariatet lager en oversikt over gjennomførte forvaltningsrapporter til neste møte.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Sekretariatet lager en oversikt over gjennomførte forvaltningsrapporter til neste møte.

Sak 55/23 Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

21.11.2023

Saknr

55/23

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 21.11.2023, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått.

Møtet ble avsluttet kl. 15:30

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 21.11.2023, godkjennes.
