

Innspill fra tillitsvalgte og medvirkningsorganer til plan for forvaltningsrevisjon

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

12.03.2024

Saknr

12/24

Saksbehandler Ragnhild Aashaug

Arkivkode FE-217, TI-&30

Arkivsaknr 23/583 - 9

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar innspillene til planarbeidet til orientering.
2. Det bes om at sekretariatet forbereder en sak til møtet den 9.april hvor medlemmene kan komme med innspill til områder ut fra det som har kommet frem i prosessen.

Vedlegg

Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering

Innspill fra tillitsvalgt i Parat 120323

Innspill fra tillitsvalgt arkitektenes fagforbund 120324

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i løpet av det første året etter konstituering. Planene skal baseres på risiko- og vesentlighetsvurderinger av fylkeskommunes virksomhet og virksomheten i fylkeskommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å kartlegge hvilke områder det er størst behov for å skulle gjennomføre forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller.

Vi viser til kontrollutvalgets sak 57/23 i møtet den 14.desember, der kontrollutvalget gjorde slikt 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 (se sak 58/23).

I kontrollutvalgets sak 3/24 i møtet den 13. februar mottok kontrollutvalget revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og innspill fra fylkesdirektøren og hans ledergruppe.

I tillegg til revisor sine vurderinger er fylkeskommunens medvirkningsorganer, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud invitert til å gi ytterligere innspill til risikoområder slik at utvalget får et bredere grunnlag til å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. De inviterte har fått revisjonens risiko- og vesentlighetsvurdering tilsendt, og er invitert inn til korte innlegg med bakgrunn i noen spørsmål.

Følgende tidsplan er lagt:

09:15 - 09:50 Medvirkningsorganer

Disse har meldt sin deltagelse:

1. Jenny-Krikke Bendiksen leder i samisk utvalg. Deltar digitalt
2. Egil Haugbjørg leder i eldreråd, leder. Deltar fysisk
3. Tommy Skatland, leder i RLF (rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne). Deltar fysisk
4. Bente Asp, Pia I Larsen og Linda Hojem . De to førstnevnte er elev- og lærlingeombud, mens sistnevnte er mobbeombud. Deltar fysisk.
5. Jonas Uv Værnes, leder i UFU (Ungdommens fylkesutvalg). Deltar fysisk.

10:00 - 10:45 Hovedtillitsvalgte og hovedverneombud

Disse har meldt din deltagelse:

1. Bjørn Aspaas, hovedverneombud. Deltar fysisk.
2. Roger Ingvaldsen, hovedtillitsvalgt YS og Delta. Deltar fysisk.
3. Trine Merethe Broch, hovedtillitsvalgt Fagforbundet. Deltar fysisk
4. Monica Haaseth, hovedtillitsvalgt Utdanningsforbundet. Deltar fysisk.
5. Bente Ryen, hovedtillitsvalgt Naturviterne. Deltar fysisk, eventuelt digitalt.
6. Christiane Bogott, hovedtillitsvalgt Parat. Har sendt inn skriftlig innspill.
7. Knut Sigurd By Råberg, hovedtillitsvalgt Arkitektenes fagforbund. Har sendt inn skriftlig innspill

De inviterte er bedt om å forberede et innlegg på 3 minutter med unntak av elev- og lærlingeombudet samt mobbeombudet som til sammen har fått 5 minutter. Det er bedt om at det tas utgangspunkt i følgende spørsmål:

1. På hvilke områder er det risiko for at kommunen og selskaper der kommunen har eierandeler i ikke:
 - a. når politisk vedtatte målsettinger?
 - b. oppfyller lovkrav?
 - c. driver effektivt?
2. På hvilke tjenesteområder/kommunalt eide selskaper er det behov for forvaltningsrevisjon?

Det er lagt at kontrollutvalget kan stille oppfølgingsspørsmål til det enkelte innlegg, og lengden styres av leder slik at tidsplanen holdes. Etter at kontrollutvalget har fått innspill fra samtlige deltakere bes kontrollutvalget om gjøre en kort oppsummering. Det legges opp til at kontrollutvalget kan komme med innspill på områder og spørsmålsstillinger på kontrollutvalgets møte den 9.april. Ut fra dette lager sekretariatet et utkast til plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll til kontrollutvalgets møte den 21.mai.

Konklusjon

Kontrollutvalget må vurdere de innkomne innspillene, og om det er ønskelig med oppfølgingsspørsmål. Det bes om at utvalget gjør en oppsummering tilslutt for å vurdere om innspillene er dekkende for det videre arbeidet. I sak 3/24 og 4/24 i møtet den 13.februar ble det lagt ved et skjema som utvalget kan bruke til å notere innspill. Skjemaet er ikke lagt ved saken, men kan sendes ut til deltakerne ved å kontakte sekretariatet.