

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 24/116
Møtedato/tid: 13.02.2024 kl 11:30 – 16:30
Møtested: Trondheim, Statens Hus, Møterom Melhus, 1.etasje

Møtende medlemmer:

Ina Pedersen
Jonas Ali Werket Ghanizadeh
Jan Tore Martinsen
Nils Forren
Tove Eivindsen

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Andre møtende:

Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag IKS.
Torbjørn Brandt, Konsek Trøndelag IKS.
Margrete Haugum, Revisjon Midt-Norge SA (RMN). Deltok i sak 1/24 og 2/24 via Teams.
Merete Montero, Revisjon Midt-Norge SA (RMN).. Deltok i sak 3/24 og 4/24.
Deltakere fra fylkeskommunen i sak 3/24 og 4/24:

- Carl-Jakob Midttun, fylkesdirektør
- Knut Eirik Ballestad, direktør for organisasjon, eiendom og tannhelse
- Vegard Iversen, direktør for utdanning
- Even Ystgård, direktør for plan, næring og kulturminner
- Konrad Pütz, direktør for samferdsel
- Jo Bernt Brønstad, direktør for veg
- Hilde Vikan, direktør for økonomi og digitalisering
- Bjørn Langli, kommunikasjonssjef

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
01/24	Endring i problemstilling - forvaltningsrevisjon for fylkesveier
02/24	Endring i problemstilling - forvaltningsrevisjon for vegadministrasjon
03/24	Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og fylkesdirektørens innspill til plan for forvaltningsrevisjon
04/24	Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og fylkesdirektørens innspill til plan for eierskapskontroll
05/24	Referatsaker
06/24	Opplæring av kontrollutvalget
07/24	Innspill til kontrollarbeidet
08/24	Godkjenning av møteprotokoll
09/24	Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Sak 01/24 Endring i problemstilling - forvaltningsrevisjon for fylkesveier

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
01/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken til etterretning.

Behandling:

Margrete Haugum (RMN), oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor for prosjektet, deltok på Teams. Hun orienterte og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget foreslo følgende endring til forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken.

Sak 02/24 Endring i problemstilling - forvaltningsrevisjon for vegadministrasjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken til etterretning.

Behandling:

Margrete Haugum (RMN), oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor for prosjektet, deltok på Teams. Hun orienterte og svarte på spørsmål.

Det ble underveis i saken oppdaget at feil saksfremlegg lå ute på nettsiden, dette ble endret i møtet.

Kontrollutvalget foreslo følgende endring til forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken.

Kontrollutvalgets forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner revisors ønske om endring i problemstillingene som omtalt i saken.

Sak 03/24 Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og fylkesdirektørens innspill til plan for forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
03/24

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
2. Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens informasjon til orientering.
3. Foreløpig merker kontrollutvalget seg følgende områder/tema for forvaltningsrevisjon:
 - a. xx
 - b. xx

Behandling:

Merete Montero (RMN), utvalgets kontaktperson for forvaltningsrevisjon deltok i saken. Hun orienterte om risiko- og vesentlighetsvurderingen og revisjonens konklusjoner. Saken sees i sammenheng med sak 4/24.

Fylkesdirektøren og hans ledergruppe kom med innspill til utvalget.

Disse deltok:

- Carl-Jakob Midttun, fylkesdirektør
- Knut Eirik Ballestad, direktør for organisasjon, eiendom og tannhelse
- Vegard Iversen, Direktør for utdanning
- Even Ystgård, Direktør for plan, næring og kulturminner
- Konrad Pütz, Direktør for samferdsel
- Jo Bernt Brønstad, Direktør for veg
- Hilde Vikan, Direktør for økonomi og digitalisering
- Bjørn Langli, Kommunikasjonssjef

Deres presentasjon legges ut på nettsiden under saken.

Kontrollutvalget diskuterte innspillene og vurderte aktuelle områder. Konklusjoner tas på neste møte.

Kontrollutvalget foreslo at punkt 3 i innstilling til vedtak strykes.

Forslag til vedtak med kontrollutvalgets strykning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
 2. Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens informasjon til orientering.
-

Sak 04/24 Revisors risiko- og vesentlighetsvurdering og fylkesdirektørens innspill til plan for eierskapskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
04/24

Forslag til vedtak

4. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
5. Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens informasjon til orientering.
6. Etter en foreløpig vurdering merker kontrollutvalget seg behov for eierskapskontroll og eventuelt forvaltningsrevisjon i følgende selskap:
 - xx
 - xx

7. Etter en foreløpig vurdering merker kontrollutvalget seg behov for eierskapskontroll i følgende tema:
- XX
 - XX

Behandling:

Merete Montero (RMN), utvalgets kontaktperson for forvaltningsrevisjon deltok i saken. Hun orienterte om risiko- og vesentlighetsvurderingen og revisjonens konklusjoner.

Saken sees i sammenheng med sak 3/24.

Fylkesdirektøren og hans ledergruppe kom med innspill til utvalget.

Disse deltok:

- Carl-Jakob Midttun, fylkesdirektør
- Knut Eirik Ballestad, direktør for organisasjon, eiendom og tannhelse
- Vegard Iversen, Direktør for utdanning
- Even Ystgård, Direktør for plan, næring og kulturminner
- Konrad Pütz, Direktør for samferdsel
- Jo Bernt Brønstad, Direktør for veg
- Hilde Vikan, Direktør for økonomi og digitalisering
- Bjørn Langli, Kommunikasjonssjef

Deres presentasjon legges ut på nettsiden under saken.

Kontrollutvalget diskuterte innspillene og vurderte aktuelle områder. Konklusjoner tas på neste møte.

Kontrollutvalget foreslår at punkt 3 og 4 i innstilling til vedtak strykes.

Forslag til vedtak med kontrollutvalgets strykning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.
 2. Kontrollutvalget tar fylkesdirektørens informasjon til orientering.
-

Sak 05/24 Referatsaker

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

13.02.2024

Saknr

05/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av referatsakene i møtet.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 06/24 Opplæring av kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
06/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 07/24 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
07/24

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Siden møtet den 12.mars kolliderer med fylkesutvalgsmøte, vil kontrollutvalget gjennomføre et fjernmøte den 14.mars for å få innspill til planen for de som ikke kan delta den 12.mars. Møtet den 12.mars starter kl. 11.30 med lunsj.

De øvrige sakene utsettes til neste møte.

Kontrollutvalget kom frem til følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget gjennomfører et fjernmøte med kombinert fysisk og digital deltagelse den 14.mars kl 14.00. Hensikten er å be om innspill til planen for inviterte som ikke kan delta den 12.mars.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget gjennomfører et fjernmøte med kombinert fysisk og digital deltagelse den 14.mars kl 14.00. Hensikten er å be om innspill til planen for inviterte som ikke kan delta den 12.mars.

Sak 08/24 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
13.02.2024

Saknr
08/24

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.02.2024, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Møtet ble avsluttet kl 16:30.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 13.02.2024, godkjennes.

Sak 09/24 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

13.02.2024

Saknr

09/24

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

Fylkestinget tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.

Behandling:

Sekretariatet informerte om at sak fra kontrollutvalgets møte i september som omhandlet virksomheten for hele perioden blir sendt til fylkestinget sammen med denne saken.

Forslag til nytt tillegg som innledning fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtar årsmeldingen for 2023.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar årsmeldingen for 2023.

Kontrollutvalget oversender årsmeldingen til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

Fylkestinget tar kontrollutvalgets årsmelding for 2023 til orientering.
