

Dag 1 – Fagprogram (10:00–16:00)

10:00–11:15 Møte med kontrollutvalget i Møre og Romsdal fylkeskommune (MMR)

Deltakere: Kontrollutvalgene

Forslag til tema:

- Erfaringsutveksling mellom kontrollutvalg
- Prioritering av saker og risikovurderinger
- Erfaringer med forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
- Samspill KU – sekretariat – revisjon

11:25–12:15 Møte med MRR – forvaltningsrevisjon i praksis

Deltakere: Kontrollutvalgene + MRR (forslag fra Kent – kanskje RMN skal være med med 2? RR og FR)

Forslag til tema:

- Risikobasert tilnærming
- Eksempler på revisjonsprosjekter
- Hvordan sikrer MMR for læring og forbedring

12:15–13:30 Lunsj med kontrollutvalgene og kanskje MRR og RMN

13:30 -14:40 Eierskap og gråsoner

Deltakere: Kontrollutvalgene, administrasjon, revisjon

Forslag til tema:

- Eierskapskontroll i praksis
- Rolleforståelse og habilitet
- Risikoområder

14:40–15:20 Møte med administrasjonen (fylkeskommunen)

Deltakere: Kontrollutvalgene + administrasjonen

Forslag til tema:

- Internkontroll og styringssystemer
- Sikring av forsvarlig saksgrunnlag
- Etterlevelse av regelverk
- Samspill med kontrollutvalget

15:20–15:40 Samarbeid og felles utviklingsområder

Deltakere: Kontrollutvalgene, MRR

Forslag til tema:

- Felles revisjonstema
- Erfaringsdeling / nettverk

- Mulige samarbeidsprosjekter

15:40–16:00 Avslutning

Deltakere: Kontrollutvalgene

Forslag til tema:

- Oppsummering
- Overføringsverdi
- Videre oppfølging og samarbeid

Ca. 1600 Innsjekk på hotellet

18.30 – Middag

Dag 2 – Faglig oppfølging (09:00–13:00)

09:00–10:15 Arbeidsøkt: Åpen diskusjon, del 1

Deltakere: Kontrollutvalget

Forslag til tema:

- Hvilke erfaringer fra Møre og Romsdal er mest relevante for oss?
- Er det forskjeller i praksis som vi bør vurdere å justere?
- Identifisere konkrete forbedringspunkter innen:
 - prioritering av forvaltningsrevisjon
 - oppfølging av revisjonsrapporter
 - eierskapskontroll

10:15–11:15 Arbeidssøkt: Åpen diskusjon, del 2

Deltakere: Kontrollutvalget

Forslag til tema:

- Hvilke risikoområder bør prioriteres fremover?
- Har studieturen avdekket:
 - nye revisjonstema?
 - områder hvor vi ligger etter?
- Vurdere mulige kandidater til:
 - kommende forvaltningsrevisjoner
 - eierskapskontroller

11:15–12:00 Samarbeid og konkret oppfølging

Deltakere. Kontrollutvalget

Forslag til tema:

- Er det grunnlag for samarbeid med Møre og Romsdal (eller andre fylker)?
- Mulige tiltak:
 - felles eller parallelle revisjoner
 - erfaringsnettverk
 - årlige fagmøter mellom kontrollutvalg

12:00–13:00 Lunsj med kontrollutvalget

Ca. 13:00-Hjemreise