

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Arkivsak: 26/192
Møtedato/tid: 21.04.2026 kl 09:00 – 14:30
Møtested: Trondheim, AtB AS i Prinsens gate, 5. etg deretter Fylkets Hus, møterom Rullestein, 2. etg.

Møtende medlemmer:

Hallgeir Opdal
Anne Sophie Hunstad
Nils Forren
Elisabeth Paulsen

Forfall:

Gunn Elin Høgli
Grete Bækken Mollan
John Einar Høvik
Tove Eivindsen

Andre deltagere

Ragnhild Aashaug, Konsek Trøndelag
Torbjørn Brandt, Konsek Trøndelag
Kent Røstad, Konsek Trøndelag
Styreleder Nils Kvernmo, AtB, i sak 32/26
Adm.dir. Grete Fuglem Tennås, AtB, i sak 32/26 og 33/26
Direktør for plan Harald Storrønning, AtB, i sak 32/26
Rådgiver kvalitet og virksomhetsstyring Pål Sæther AtB, i sak 32/26
Direktør for samferdsel Jo Bernt Brønstad, i sak 32/26 og 33/26
Marius Johnsborg, Revisjon Midt-Norge, i sak 34/26 og 35/26

Merknader:

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
32/26	Virksomhetsbesøk AtB
33/26	Fylkesdirektørens orientering - samhandlingen med AtB
34/26	Rapport fra forvaltningsrevisjon - Fylkeskommunen som byggherreorganisasjon
35/26	Bestilling av forvaltningsrevisjon av NOVARI IKS
36/26	Bestilling av virksomhetsbesøk hos Johan Bojer VGS
37/26	Bestilling av orienteringer til kontrollutvalget
38/26	Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen – Høring
39/26	Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon
40/26	Aktuelle artikler for kontrollarbeidet - 21.04.2026
41/26	Referatsaker
42/26	Innspill til kontrollarbeidet
43/26	Godkjenning av dagens møteprotokoll

Sak 32/26 Virksomhetsbesøk AtB

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
32/26

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen som fremkom under virksomhetsbesøket hos AtB til orientering.

Behandling:

Virksomhetsbesøket ble gjennomført i AtB sine lokaler i Prinsens gate i Trondheim. Fra AtB deltok:

- Styreleder Nils Kvernmo
- Adminstrerende direktør Grete Fuglem Tennås
- Direktør for plan Harald Storrønning
- Rådgiver kvalitet og virksomhetsstyring Pål Sæther

Direktør for samferdsel i Trøndelag fylkeskommune deltok på orienteringen.

Leder ønsket velkommen. AtB presenterte virksomheten, og ga en presentasjon ut fra innsendte spørsmål. Det var lagt opp dialog og spørsmål underveis. Kontrollutvalget fikk svar på sine spørsmål.

AtB sin presentasjon legges ved møteprotokollen og på kontrollutvalgets nettside til saken.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen som fremkom under virksomhetsbesøket hos AtB til orientering.

Sak 33/26 Fylkesdirektørens orientering - samhandlingen med AtB

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
33/26

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen som fremkommer fylkesdirektørens redegjørelse om samhandlingen med AtB til orientering.

Behandling:

Saken ble gjennomført i AtB sine lokaler.

Direktør for samferdsel Jo Bernt Brønstad orienterte om saken. Hans presentasjon legges ved protokollen og legges på nettsiden til saken.

Adminstrerende direktør i AtB Grete Fuglem, deltok i saken.

Det var dialog og spørsmål underveis. Kontrollutvalget fikk svar på sine spørsmål.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen som fremkommer fylkesdirektørens redegjørelse om samhandlingen med AtB til orientering.

Sak 34/26 Rapport fra forvaltningsrevisjon - Fylkeskommunen som byggherreorganisasjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
34/26

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefalinger og oversender rapport fra forvaltningsrevisjon til fylkestinget med følgende innstilling:

1. Fylkestinget ber fylkesdirektøren om å:
 - a. Sikre at prosjektstyringsmodellen er tydelig forankret og brukt aktivt i saksfremlegg, inkludert faser, beslutningspunkter og krav til beslutningsgrunnlag.
 - b. Videreutvikle internkontrollen for investeringsprosjekter som en del av fylkeskommunens samlede internkontrollsystem, særlig når det gjelder styring, risiko, avvik, endringer og dokumentasjon.
 - c. Etablere felles og etterprøvbare krav til rapportering, varsling og læring i investeringsprosjekter, inkludert krav til frekvens, innhold og terskler for avvik samt systematisk erfaringsdeling.
2. Fylkestinget ber fylkesdirektøren om å orientere kontrollutvalget skriftlig og muntlig om hvordan fylkeskommunen arbeider med å innarbeide anbefalingene i punkt 1 i fylkeskommunens rutiner og praksis iløpet første kvartal i 2027.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Marius Johnsborg presenterte rapporten. Hans presentasjon legges med møteprotokollen og til saken på nettsiden.

Kontrollutvalget diskuterte saken, og vedtok innstillingen som foreslått.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefalinger og oversender rapport fra forvaltningsrevisjon til fylkestinget med følgende innstilling:

1. Fylkestinget ber fylkesdirektøren om å:
 - a. Sikre at prosjektstyringsmodellen er tydelig forankret og brukt aktivt i saksfremlegg, inkludert faser, beslutningspunkter og krav til beslutningsgrunnlag.
 - b. Videreutvikle internkontrollen for investeringsprosjekter som en del av fylkeskommunens samlede internkontrollsystem, særlig når det gjelder styring, risiko, avvik, endringer og dokumentasjon.
 - c. Etablere felles og etterprøvbare krav til rapportering, varsling og læring i investeringsprosjekter, inkludert krav til frekvens, innhold og terskler for avvik samt systematisk erfaringsdeling.
2. Fylkestinget ber fylkesdirektøren om å orientere kontrollutvalget skriftlig og muntlig om hvordan fylkeskommunen arbeider med å innarbeide anbefalingene i punkt 1 i fylkeskommunens rutiner og praksis iløpet første kvartal i 2027.

Sak 35/26 Bestilling av forvaltningsrevisjon av NOVARI IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
35/26

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028, og bestiller en forvaltningsrevisjon av NOVARI IKS som omhandler:
 - a. Beskrivelse av samhandlingen mellom selskapet og fylkeskommunene.
 - i. Bakgrunnsinformasjon for å forstå samordning og samhandling mellom fylkeskommunene, selskapet og leverandørene.
 - b. Leveranser, måloppnåelser og kostnadsutvikling
 - i. I hvilken grad leveranser av InSchool har fulgt vedtatte planer og fastsatte mål, og i hvilken grad NOVARI har hatt tilstrekkelig styring og kontroll med kostnadsutvikling og ressursbruk knyttet til InSchool, sett opp mot opprinnelig fastsatte mål.
 - c. Kontraktsoppfølging
 - i. I hvilken grad NOVARI har hatt en tilfredsstillende kontraktsoppfølging av InSchool-leveransen
 - d. Videreutvikling av systemet
 - i. Visma InSchool er i stadig utvikling, og ny og endret funksjonalitet slippes jevnlig. Dette skyldes blant annet som en følge av endring av lov og forskrift, innspill fra fylkeskommunene og leverandørens egne vurderinger av forbedringspotensial.
2. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 11. mai 2026 og presenteres i kontrollutvalgets møte 26. mai 2026. Prosjektplanen utformes i samsvar med de fremkomne innspill og føringene som kontrollutvalget har gitt i møtet.
3. Prosjektplanen må foreslå løsning til de krav som mulig deltagende kontrollutvalg for deltagelse når det gjelder revisjonsløsning.

Behandling:

Saksbehandler hadde en kort gjennomgang av saken. Det er valgt beskrivende innfallsvinkler slik at revisjonen kan utarbeide konkrete problemstillinger.

Forvaltningsrevisor Marius Johnsborg deltok i saken.

Kontrollutvalget diskuterte saken, og vedtok bestillingen som foreslått. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028, og bestiller en forvaltningsrevisjon av NOVARI IKS som omhandler:
2. Beskrivelse av samhandlingen mellom selskapet og fylkeskommunene.
 - a. Bakgrunnsinformasjon for å forstå samordning og samhandling mellom fylkeskommunene, selskapet og leverandørene.
3. Leveranser, måloppnåelser og kostnadsutvikling
 - a. I hvilken grad leveranser av InSchool har fulgt vedtatte planer og fastsatte mål, og i hvilken grad NOVARI har hatt tilstrekkelig styring og kontroll med kostnadsutvikling og ressursbruk knyttet til InSchool, sett opp mot opprinnelig fastsatte mål.
4. Kontraktsoppfølging
 - a. I hvilken grad NOVARI har hatt en tilfredsstillende kontraktsoppfølging av InSchool-leveransen
5. Videreutvikling av systemet
 - a. Visma InSchool er i stadig utvikling, og ny og endret funksjonalitet slippes jevnlig. Dette skyldes blant annet som en følge av endring av lov og forskrift, innspill fra fylkeskommunene og leverandørens egne vurderinger av forbedringspotensial.
6. Prosjektplan med ressursramme og tidspunkt for ferdig rapport sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 11. mai 2026 og presenteres i kontrollutvalgets

møte 26. mai 2026. Prosjektplanen utformes i samsvar med de fremkomne innspill og føringene som kontrollutvalget har gitt i møtet.

7. Prosjektplanen må foreslå løsning til de krav som mulig deltagende kontrollutvalg for deltagelse når det gjelder revisjonsløsning.
-

Sak 36/26 Bestilling av virksomhetsbesøk hos Johan Bojer VGS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
36/26

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget gjennomfører virksomhetsbesøk hos Johan Bojer VGS. Det settes av to timer. Tidspunkt avklares med ledelsen ved skolen.
2. Formålet med kontrollutvalgets besøk er å få informasjon om effekten av sammenslåingen av Rissa videregående skole og Leksvik videregående skole, og hvorvidt målene for sammenslåingen er oppnådd.
3. Kontrollutvalget ønsker å få informasjon om:
 - a. Om målene for sammenslåingen er oppnådd.
 - b. Hvordan sammenslåingen har påvirket elevenes trivsel og læringsmiljø.
 - c. Om sammenslåingen har gitt bedre ressursutnyttelse.
 - d. Om sammenslåingen har påvirket bredden i fagtilbudet.
 - e. Hvordan sammenslåingen har påvirket elevenes reisevei, og hvordan hurtigbåt/skoleskyss fungerer i praksis.
 - f. Hvordan de ansatte har opplevd sammenslåingen, og om det har påvirket rekruttering av nyansatte.

Behandling:

Kontrollutvalget støtter sekretariatets forslag til vedtak, men ønsker også å få svar på:

- Hvordan søkermassen er fordelt geografisk på de ulike linjene?
- Hvor mange elever som har linjevalg som førstevalg?
- Hvordan har overgangen til regionbasert fritt skolevalg har virket?

Spørsmålene legges inn under punkt tre til forslag til vedtak.

Kontrollutvalget ønsker å treffer rektor, tillitsvalgte og elevrepresentant.

Sekretariatets forslag til vedtak med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget gjennomfører virksomhetsbesøk hos Johan Bojer VGS. Det settes av to timer. Tidspunkt avklares med ledelsen ved skolen.
 2. Formålet med kontrollutvalgets besøk er å få informasjon om effekten av sammenslåingen av Rissa videregående skole og Leksvik videregående skole, og hvorvidt målene for sammenslåingen er oppnådd.
 3. Kontrollutvalget ønsker å få informasjon om:
 - a. Målene for sammenslåingen er oppnådd.
 - b. Hvordan sammenslåingen har påvirket elevenes trivsel og læringsmiljø.
 - c. Sammenslåingen har gitt bedre ressursutnyttelse.
 - d. Sammenslåingen har påvirket bredden i fagtilbudet.
 - e. Hvordan sammenslåingen har påvirket elevenes reisevei, og hvordan hurtigbåt/skoleskyss fungerer i praksis.
 - f. Hvordan de ansatte har opplevd sammenslåingen, og om det har påvirket rekruttering av nyansatte.
 - g. Hvordan søkermassen er fordelt geografisk på de ulike linjene?
 - h. Hvor mange elever som har linjevalg som førstevalg?
 - i. Hvordan har overgangen til regionbasert fritt skolevalg har virket?
-

Sak 37/26 Bestilling av orienteringer til kontrollutvalget

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
37/26

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget gjennomfører bestilling av orienteringer slik det fremkommer av saken. Eventuelle endringer og tillegg som fremkommer i møtet innarbeides.

Behandling:

Orienteringene gjennomføres som beskrevet.

Det kom ingen forslag til tillegg eller endringer. Som redaksjonell endring tas den siste setning i forslag til vedtak tas ut. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget gjennomfører bestilling av orienteringer slik det fremkommer av saken.

Sak 38/26 Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen – Høring

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
38/26

Forslag til vedtak

Alternativ 1 til forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gi følgende innspill til høringssvar om Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen:

Alternativ 2 til forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar utkast til Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget tar veilederen til orientering, og vedtar alternativ 2 til forslag til vedtak.

Alternativ 2 til forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar utkast til Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen til orientering.

Sak 39/26 Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
39/26

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar rapporteringen av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget tok saken til orientering. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar rapporteringen av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll til orientering.

Sak 40/26 Aktuelle artikler for kontrollarbeidet - 21.04.2026

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 21.04.2026	Saknr 40/26
-----------------------------------------------------------------	------------------------	----------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser til orientering.

Behandling:

Sekretariatet hadde en kort gjennomgang av saken.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar aktuelle artikler og tolkningsuttalelser til orientering.

Sak 41/26 Referatsaker

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 21.04.2026	Saknr 41/26
-----------------------------------------------------------------	------------------------	----------------

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Behandling:

Sekretariatet la frem en forespørsel fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Johannes Nestvold til prosjektet om offentlige anskaffelser om utsettelse av levering av rapport fra juni til august.

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Sak 42/26 Innspill til kontrollarbeidet

Saken behandlet i Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune	Møtedato 21.04.2026	Saknr 42/26
-----------------------------------------------------------------	------------------------	----------------

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Behandling:

Anne Sofie ønsker å delta på NKRF sin fagkonferanse i juni. Sekretariatet ordner med påmelding.

Ingen vedtakssaker ble behandlet.

Vedtak:

Sak 43/26 Godkjenning av dagens møteprotokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
21.04.2026

Saknr
43/26

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 21.04.2026, godkjennes.

Behandling:

Protokollen ble gjennomgått i møtet.

Møtet ble avsluttet kl 14:30.

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 21.04.2026, godkjennes.
