

**Møteprotokoll**

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet
<b>Møtestad:</b>	Fjernmøte
<b>Dato:</b>	14.06.2021
<b>Tid:</b>	09:00 - 09:40

**Følgjande faste medlemer møte:**

<b>Namn</b>	<b>Funksjon</b>	<b>Representerer</b>
Dan Stian Femoen	Leiar	H
Lars Fjeldstad	Nestleiar	SP
Renate Møgster Klepsvik	Medlem	FRP
Iril Kirstine Schau Johansen	Medlem	H
Odd Erik Lind	Medlem	FNB
Ingrid Handeland	Medlem	V

**Følgjande medlemer hadde meldt forfall:**

<b>Namn</b>	<b>Funksjon</b>	<b>Representerer</b>
Jostein Ljones	Medlem	SP

**Følgjande varamedlemer møte:**

<b>Namn</b>	<b>Møtte for</b>	<b>Representerer</b>
-------------	------------------	----------------------

**Merknader**

Avbødet til Jostein Ljones kom så seint at det ikkje var mogleg å få tak i vara.

**Frå administrasjonen møte:**

<b>Namn</b>	<b>Stilling</b>
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor i Delotte
Ingrid Kalsnes	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Hogne Haktorson	Kontrollsjef i Vestland fylkeskommune
Einar Ulla	Seniorrådgjevar i sekretariat for KUV i Vestland fylkeskommune
Roald Breistein	Seniorrådgjevar i sekretariat for KUV i Vestland fylkeskommune

Dan Femoen  
utvalsleiar

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

Dokumentet er elektronisk godkjent og har difor ingen handskriven underskrift.

**Saksliste**

Utvals- saksnr	Innhald	Arkiv- saksnr	U.Off
<b>Godkjenningssaker</b>			
GK 7/21 GK 8/21	Godkjenning av innkalling og sakliste Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte	2020/1065	
<b>Referatsaker</b>			
RS 37/21	Kontrollutvalet - sak om anonym varsling for elevar i vidaregåande opplæring	2020/61222	
RS 38/21	Klagenemnda si avgjerd i sak 20-489	2020/72413	
RS 39/21	Kommunal- og moderniseringsdepartementets svar til FKT om personvernombud for kontrollutvalgssekretariat og private sekretariatsordninger	2020/777	
RS 40/21	Oversikt planlagde politiske saker i folkevalde organ - hausten 2021	2020/43973	
RS 41/21	Gåveregister for dei folkevalde	2019/13	
RS 42/21	Kvalitetssikring av finansreglementet.	2020/50307	
RS 43/21	Budsjett 2021/økonomiplan 2021-2024 - status oppfølging av verbalforslag første halvår 2021	2020/75517	
RS 44/21	Tertialrapport pr. april 2021 - rekneskapsprognose	2020/46484	
RS 45/21	Finansrapport 1. tertial 2021	2020/46484	
<b>Politiske saker</b>			
PS 44/21	Godkjenning av prosjektrekneskap - Bussanlegg Sunnhordland	2020/48379	
PS 45/21	Forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar - Status i arbeidet ved Deloitte	2020/75285	
PS 46/21	Oppfølging frå selskapet - Selskapskontroll av Grieghallen IKS	2020/36813	
PS 47/21	Oppfølging frå eigar - Selskapskontroll av Grieghallen IKS	2020/36813	
PS 48/21	Oppfølging - Selskapskontroll Bybanen AS	2020/42823	
PS 49/21	Selskapskontroll av Trivselshagen IKS - fjerde oppfølging av fylkestinget i Sogn og Fjordane sitt vedtak i FT-sak 38/19	2020/61329	
PS 50/21	Rekneskapsresultat for kontrollutvalet hittil i 2021	2020/70138	
PS 51/21	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan beredskap på vegnettet	2020/45559	
PS 52/21	Gjennomgang av møteprotokollar	2020/44278	
PS 53/21	Eventuelt	2020/37320	

## **Godkjenningssaker**

### **GK 7/21 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

### **GK 8/21 Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

#### **Vedtak**

Møteprotokoll frå møte 10.05.2021 vart samrøystes vedteke.

## **Referatsaker**

### **RS 38/21 Kontrollutvalet - sak om anonym varsling for elevar i vidaregåande opplæring**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

##### **Handsaming i møte**

Kontrollutvalet stiller spørsmål ved at det ikkje kan vera høve til å varsle anonymt. På bakgrunn av dette ber kontrollutvalet fylkesrådmannen til neste møte svare skriftleg på kva som er grunnen til at det ikkje er høve for elevar, føresettt eller andre til å varsle anonymt?

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen til neste møte svare skriftleg på kva som er grunnen til at det ikkje er høve for elevar, føresettt eller andre til å varsle anonymt?
2. Svaret vert å sende sekretariatet seinast innan 06.09.2021.

### **RS 39/21 Klagenemnda si avgjerd i sak 20-489**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

##### **Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

##### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

### **RS 40/21 Kommunal- og moderniseringsdepartementets svar til FKT om personvernombud for kontrollutvalgssekretariat og private sekretariatsordningar**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

##### **Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

##### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

### **RS 41/21 Oversikt planlagde politiske saker i folkevalde organ - hausten 2021**

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 42/21 Gåveregister for dei folkevalde****Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021****Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 43/21 Kvalitetsikring av finansreglementet.****Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021****Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 44/21 Budsjett 2021/økonomiplan 2021-2024 - status oppfølging av verbalforslag første halvår 2021**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 45/21 Tertialrapport pr. april 2021 - rekneskapsprognose**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 46/21 Finansrapport 1. tertial 2021**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

## **Politiske saker**

### **PS 44/21 Godkjenning av prosjektrekneskap - Bussanlegg Sunnhordland**

#### **Forslag til uttale**

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapen i det alt vesentlege er utarbeidd i samsvar med grunnlaget for rekneskapsavlegginga.
2. Utvalet har merka seg at det har teke 4 år sidan bussanlegga i Sunnhordland vart teke i bruk og fram til prosjektrekneskapen ligg føre til politisk handsaming.
3. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen å vurdere om rutinane på dette området er gode og dekkande nok.
4. Utvalet ber på nytt Deloitte om å levere revisjonsmeldingar på nynorsk, som er Vestland fylkeskommune sitt administrasjonsspråk.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

#### **Uttale**

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapen i det alt vesentlege er utarbeidd i samsvar med grunnlaget for rekneskapsavlegginga.
2. Utvalet har merka seg at det har teke 4 år sidan bussanlegga i Sunnhordland vart teke i bruk og fram til prosjektrekneskapen ligg føre til politisk handsaming.
3. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen å vurdere om rutinane på dette området er gode og dekkande nok.
4. Utvalet ber på nytt Deloitte om å levere revisjonsmeldingar på nynorsk, som er Vestland fylkeskommune sitt administrasjonsspråk.

### **PS 45/21 Forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar - Status i arbeidet ved Deloitte**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Ingrid Kalsnes, orienterte om status i arbeidet med forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

## **PS 46/21 Oppfølging frå selskapet - Selskapskontroll av Grieghallen IKS**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber nyvald **styreleiar i Grieghallen IKS**, Inga Lise Moldestad, om både skriftleg og munnleg tilbakemelding på kva syn ho har på oppfølginga av dei 9 punkta i vedtaket som fylkestinget i Hordaland fylkeskommune gjorde 12.12.2018.
2. Kontrollutvalet ber om at den munnlege orientering skjer på møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
3. Kontrollutvalet ber om at den skriftlege tilbakemeldinga vert send sekretariatet seinast innan 05.10.2021.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Leiar i kontrollutvalet, Dan Femoen, orienterte frå møte i representantskapsmøte i Grieghallen IKS 25.05.2021 som han deltok på.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber nyvald **styreleiar i Grieghallen IKS**, Inga Lise Moldestad, om både skriftleg og munnleg tilbakemelding på kva syn ho har på oppfølginga av dei 9 punkta i vedtaket som fylkestinget i Hordaland fylkeskommune gjorde 12.12.2018.
2. Kontrollutvalet ber om at den munnlege orientering skjer på møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
3. Kontrollutvalet ber om at den skriftlege tilbakemeldinga vert send sekretariatet seinast innan 05.10.2021.

## **PS 47/21 Oppfølging frå eigar - Selskapskontroll av Grieghallen IKS**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå **fylkesordførar** om oppfølging av selskapskontroll av Grieghallen IKS til orientering.
2. kontrollutvalet seier seg nøgd med tilbakemeldinga, seier seg ferdig med saka og ønskjer lukke til vidare.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**



## Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

1. Kontrollutvalet tar informasjonen frå **fylkesordførar** om oppfølging av selskapskontroll av Grieghallen IKS til orientering.
2. Kontrollutvalet seier seg nøgd med tilbakemeldinga, seier seg ferdig med saka og ønskjer lukke til vidare.

## PS 48/21 Oppfølging - Selskapskontroll Bybanen AS

### Forslag til vedtak

- A1. Kontrollutvalet ber igjen **fylkesrådmannen** komme med ny skriftleg status på oppfølging av punkta 5 og 6 i selskapskontroll av Bybanen AS slik at den kan handsamast i møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
  - A2. Dersom forbetningsarbeidet ikkje er ferdig gjennomført på tidspunktet for tilbakemeldinga ber kontrollutvalet ber om å få oppgeve tidspunkt for når det vil vera ferdig.
  - A3. Tilbakemeldinga vert å levere sekretariatet seinast innan 05.10.2021.
- 
- B1. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status frå **Bybanen AS** på oppfølging av punkta 5 og 6 i den gjennomførte selskapskontrollen av selskapet slik at den kan handsamast i møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
  - B2. Tilbakemeldinga vert å levere sekretariatet seinast innan 05.10.2021.

## Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021

## Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

- A1. Kontrollutvalet ber igjen **fylkesrådmannen** komme med ny skriftleg status på oppfølging av punkta 5 og 6 i selskapskontroll av Bybanen AS slik at den kan handsamast i møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
  - A2. Dersom forbetningsarbeidet ikkje er ferdig gjennomført på tidspunktet for tilbakemeldinga ber kontrollutvalet ber om å få oppgeve tidspunkt for når det vil vera ferdig.
  - A3. Tilbakemeldinga vert å levere sekretariatet seinast innan 05.10.2021.
- 
- B1. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status frå **Bybanen AS** på oppfølging av punkta 5 og 6 i den gjennomførte selskapskontrollen av selskapet slik at den kan handsamast i møte i kontrollutvalet 26.10.2021.
  - B2. Tilbakemeldinga vert å levere sekretariatet seinast innan 05.10.2021.

**PS 49/21 Selskapskontroll av Trivselshagen IKS - fjerde oppfølging av fylkestinget i Sogn og Fjordane sitt vedtak i FT-sak 38/19**

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet er nøgde med oppfølginga av selskapskontrollen av THeigedom IKS (Trivselshagen IKS) etter no å ha mottatt vedteken eigarstrategi for selskapet
2. Kontrollutvalet vurderer vedtaket til fylkestinget i Sogn og Fjordane fylkeskommune i FT-sak 38/19 som ferdig oppfølgt

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

1. Kontrollutvalet er nøgde med oppfølginga av selskapskontrollen av TH eigedom IKS (Trivselshagen IKS) etter no å ha mottatt vedteken eigarstrategi for selskapet
2. Kontrollutvalet vurderer vedtaket til fylkestinget i Sogn og Fjordane fylkeskommune i FT-sak 38/19 som ferdig oppfølgt

**PS 50/21 Rekneskapsresultat for kontrollutvalet hittil i 2021**

**Forslag til vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2021 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

**Handsaming i møte**

Seniorrådgjevar, Einar Ulla, presenterte rekneskapsresultatet hittil i 2021 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2021 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

## **PS 51/21 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan beredskap på vegnettet**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet har merka seg som positivt at Vestland fylkeskommune er komme ein del lenger i forbetningsarbeidet enn ved førre rapportering når det gjeld forvaltningsrevisjon av beredskap på vegnettet.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av punkta 3, 6, og 8 til møte i utvalet 26.10.2021, med frist for levering til sekretariatet innan 05.10.2021.
3. Kontrollutvalet ber også om at tilbakemeldinga m.a. inneheld status for arbeid med overordna risiko- og sårbarheitsanalyse for VLFK (punkt 3), gjennomføring av opplæring i beredskapsplanar og naudsynte øvingar (punkt 6), om det vert gjennomført årlege kontaktmøte med Statens vegvesen når det gjeld gods- og turvognløyver, løyver for riksvegferjer og for ruteløyver som kryssar fylkesgrenser (punkt 8).

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet har merka seg som positivt at Vestland fylkeskommune er komme ein del lenger i forbetningsarbeidet enn ved førre rapportering når det gjeld forvaltningsrevisjon av beredskap på vegnettet.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av punkta 3, 6, og 8 til møte i utvalet 26.10.2021, med frist for levering til sekretariatet innan 05.10.2021.
3. Kontrollutvalet ber også om at tilbakemeldinga m.a. inneheld status for arbeid med overordna risiko- og sårbarheitsanalyse for VLFK (punkt 3), gjennomføring av opplæring i beredskapsplanar og naudsynte øvingar (punkt 6), om det vert gjennomført årlege kontaktmøte med Statens vegvesen når det gjeld gods- og turvognløyver, løyver for riksvegferjer og for ruteløyver som kryssar fylkesgrenser (punkt 8).

## **PS 52/21 Gjennomgang av møteprotokollar**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

## **Handsaming i møte**

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- |                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| • Fylkesutvalet                                | 11.05. og 01.06.2021 |
| • Finansutvalet                                | 01.06.2021           |
| • Hovudutval for opplæring og kompetanse       | 25.05.2021           |
| • Hovudutval for samferdsel og mobilitet       | 25.05.2021           |
| • Hovudutval for næring                        | 12.05. og 25.05.2021 |
| • Hovudutval for kultur, idrett og integrering | 25.05.2021           |

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

### **PS 53/21 Eventuelt**

#### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 14.06.2021**

## **Handsaming i møte**

### 2-dagars møte i kontrollutvalet 21.-22.09.2021:

Kontrollutvalet vart samde om at 2-dagars møte 21. - 22.09.2021 vert lagt til Sogndal kombinert med synfaringar/besøk. Programmet som vart laga til 2-dagars møte i Sogndal som var planlagt til september 2020, men som måtte avlysast grunna korona-pandemien, vert lagt til grunn som eit utgangspunkt.

Det er i møteplanen elles lagt opp til digital politikardag 20.09.2021.

### Kommunal økonomisk bærekraft (KØB):

I samband med Forum for Kontroll og tilsyn (FKT) sin fagkonferanse 01. - 02.06.2021, som m.a. leiar i kontrollutvalet var deltakar på, vart det m.a. fokusert på kommunal økonomisk bærekraft (KØB). Det vert i den samanheng vist til kommunelova § 14-1. Kontrollutvalet vart samde om å be fylkesrådmannen om å komme i eit møte hausten 2021 for å orientere om sitt syn på dette. orienteringa kan t.d. omfatte vedlikehaldsetterslep på veg og bygningar, gjeldsgrad mv. Sekretariatet kjem tilbake med nærare informasjon om stikkord til kva ei slik orientering kan innehalde etter sumarferien.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

1. Kontrollutvalet vart samde om at 2-dagars møte 21. - 22.09.2021 vert lagt eit fysisk møte i Sogndal kombinert med synfaringar/besøk.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om å komme i møte 21.09.2021 for å orientere om sitt syn på kommunal økonomisk bærekraft (KØB), jf. kommunelova § 14-1.
3. Sekretariatet kjem tilbake med nærare informasjon om stikkord til kva ei slik orientering kan innehalde etter sumarferien.