

**Møteprotokoll**

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet
<b>Møtestad:</b>	Fjernmøte på Teams
<b>Dato:</b>	25.11.2020
<b>Tid:</b>	09:00 - 13.45

**Følgjande faste medlemmer møtte:**

Namn	Funksjon	Representerer
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 medlemmer hadde meldt forfall:**

Namn	Funksjon	Representerer
Jostein Ljones	Medlem	SP

**Følgjande varamedlemmer møtte:**

Namn	Møtte for	Representerer
Klaus Arne Iversen	Jostein Ljones	V

**Merknader****Frå administrasjonen møtte:**

Namn	Stilling
Jon Askeland	Fylkesordførar
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor i Deloitte, t.o.m. PS 107/20
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor i Deloitte, t.o.m. PS 107/20
Kari Gåsemyr	Forvaltningsrevisor i Deloitte, sak PS 107/20 - PS 110/20
Ingrid Kalsnes	Forvaltningsrevisor i Deloitte, sak PS 107/20 - PS 121/20
Hogne Haktorson	Kontrollsjef 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 15/20	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 16/20	Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte	2020/1065	
<b>Referatsaker</b>			
RS 55/20	Svar på oppfølgingsspørsmål vedrørende tolkningen av § 23-5	2020/61449	
RS 56/20	Svar på spørsmål om endringer i kommunens årsberetning etter fristens utløp_	2020/46484	
RS 57/20	Vedtak Rogaland - Ferde AS - Selskapskontroll - Status angående selskapets oppfølging av rapportens anbefalinger	2020/44275	
RS 58/20	Vedtak Rogaland - Skyttel AS - Selskapskontroll	2020/44280	
RS 59/20	Trivselshagen IKS	2020/61329	
RS 60/20	Ekstraordinær generalforsamling i Skyttel AS	2020/44280	
RS 61/20	FKT - medlemsinformasjon november 2020	2020/777	
RS 62/20	Svar på spørsmål i partsbrev - fakturering av moped og motorsykkel på ferje.	2020/37320	
RS 63/20	Statlege tilsyn 2019	2019/121	
<b>Politiske saker</b>			
PS 105/20	Deloitte AS presenterer interimisrevisjonsrapport 2020	2020/46484	
PS 106/20	Tilleggsbestilling - Selskapskontroll av Ferde AS - Revisjonsrapport	2020/44275	
PS 107/20	Forvaltningsrevisjon innan informasjonstryggleik - Revisjonsrapport	2020/48610	
PS 108/20	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024	2020/44284	
PS 109/20	Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024	2020/44290	
PS 110/20	Anmodning frå hovudutval for kultur, idrett og integrering om forvaltningsrevisjon	2020/75285	
PS 111/20	Forvaltningsrevisjon innan tannhelse - Status i arbeidet ved Deloitte	2020/48608	
PS 112/20	Handlingsplan - Selskapskontroll av Skyttel AS	2020/44280	
PS 113/20	Oppfølging frå selskapet - Selskapskontroll Grieghallen IKS	2020/36813	
PS 114/20	Oppfølging frå eigar - Selskapskontroll av Grieghallen IKS	2020/36813	
PS 115/20	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan "Innkjøp og forretningsdrift i vidaregåande skular - Del 2"	2020/45561	
PS 116/20	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring	2020/45564	
PS 117/20	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon av Bybanen utbygging	2020/37649	
PS 118/20	Selskapskontroll av Trivselshagen IKS - oppfølging av fylkestinget i Sogn og Fjordane sitt vedtak i FT-sak 38/19	2020/61329	
PS 119/20	Rekneskapsresultat for kontrollutvalet hittil i 2020	2020/70138	
PS 120/20	Gjennomgang av møteprotokollar	2020/44278	
PS 121/20	Eventuelt	2020/37320	

## **Godkjenningssaker**

### **GK 15/20 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

### **GK 16/20 Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

#### **Vedtak**

Møteprotokoll frå møte 12.10.2020 vart samrøystes vedteke.

## **Referatsaker**

### **RS 55/20 Svar på oppfølgingsspørsmål vedrørende tolkningen av § 23-5**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

#### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

### **RS 56/20 Svar på spørsmål om endringer i kommunens årsberetning etter fristens utløp\_**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

#### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 57/20 Vedtak Rogaland - Ferde AS - Selskapskontroll - Status angående selskapets oppfølging av rapportens anbefalinger**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 58/20 Vedtak Rogaland - Skyttel AS - Selskapskontroll**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 59/20 Trivselshagen IKS**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 60/20 Ekstraordinær generalforsamling i Skyttel AS**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 61/20 FKT - medlemsinformasjon november 2020**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 62/20 Svar på spørsmål i partsbrev - fakturering av moped og motorsykkel på ferje.**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

**RS 63/20 Statlege tilsyn 2019**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

**Handsaming i møte**

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

**Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

## **Politiske saker**

### **PS 105/20 Deloitte AS presenterer interimrevisjonsrapport 2020**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek interimrevisjonsrapport 2020 frå Deloitte AS til orientering

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Rekneskapsrevisor i Deloitte, Espen Hordvik, presenterte resultatet av den gjennomførte interimrevisjonen for 2020 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek interimrevisjonsrapport 2020 frå Deloitte AS til orientering.

### **PS 106/20 Tilleggsbestilling - Selskapskontroll av Ferde AS - Revisjonsrapport**

#### **Forslag til innstilling**

Fylkestinget i Vestland fylkeskommune tek rapport om tilleggsbestilling etter selskapskontroll av Ferde AS til orientering.

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

#### **Innstilling**

Fylkestinget i Vestland fylkeskommune tek rapport om tilleggsbestilling etter selskapskontroll av Ferde AS til orientering.

### **PS 107/20 Forvaltningsrevisjon innan informasjonstryggleik - Revisjonsrapport**

#### **Forslag til innstilling**

På bakgrunn av gjennomført forvaltningsrevisjon innan informasjonstryggleik ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for at det vert sett i verk tiltak for å sikre følgjande:

1. at fylkeskommunen sitt styringssystem blir gjort ferdig og implementert i organisasjonen, og som del av dette sikre at:
  - a) ansvarsforhold knytt til informasjonstryggleik blir gjort kjend og etterlevd av dei tilsette
  - b) rutinar for informasjonstryggleik blir gjort ferdige, kjende og blir etterlevd av dei tilsette
  - c) det blir gjennomført tilstrekkeleg kontroll og etterprøving av informasjonstryggleiken

2. at ansvar og rutinar for å hindre uautorisert innsyn i konfidensielle opplysningar er utfyllande, tydelege og blir etterlevd, og som del av dette gjer tiltak for at tilsette:
  - a) praktiserer trygg bruk av e-post, t.d. gjennom nettfiskeforsøk
  - b) nyttar sikker sone ved lagring av konfidensielle opplysningar
  - c) krypterer konfidensielle opplysningar som ikkje er lagra i sikker sone
  
3. at ansvar og rutinar for å hindre uautorisert tilgang til informasjonssystema er utfyllande, tydelege og blir etterlevd, og som del av dette gjer tiltak for å:
  - a) sikre at tilsette har nødvendige tilgangar
  - b) sikre at tilsette ikkje har tilgangar utan at det er tenestleg behov
  
4. at krava i personvernforordninga blir etterlevde, og som del av dette:
  - a) føre protokoll over alle behandlingar av personopplysningar
  - b) signere databehandlaravtalar med alle kommunen sine databehandlarar
  - c) gjennomføre risikovurderingar knytt til behandlingar av personopplysningar
  - d) gjennomføre vurdering av personvernkonsekvensar ved behandlingar av personopplysningar med høg risiko
  
5. at systemeigarar og andre med ansvar knytt til informasjonstryggleik og personvern mottek tilstrekkeleg opplæring
  
6. at det blir utarbeidd tilstrekkeleg med informasjon om informasjonstryggleik til dei tilsette, og sikre at dei tilsette får den naudsynte opplæringa for å kunne ivareta informasjonstryggleiken på ein tilfredsstillande måte
  
7. Fylkestinget ber også om at fylkesrådmannen lagar ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.03.2021 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Frode Løvlie, presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen innan informasjonstryggleik og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at Deloitte får 20 minuttar til å presentere revisjonsrapport innan informasjonstryggleik for fylkestinget 15.12.2020.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

## **Innstilling**

På bakgrunn av gjennomført forvaltningsrevisjon innan informasjonstryggleik ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for at det vert sett i verk tiltak for å sikre følgjande:

1. at fylkeskommunen sitt styringssystem blir gjort ferdig og implementert i organisasjonen, og som del av dette sikre at:
  - a) ansvarsforhold knytt til informasjonstryggleik blir gjort kjend og etterlevd av dei tilsette
  - b) rutinar for informasjonstryggleik blir gjort ferdige, kjende og blir etterlevd av dei tilsette
  - c) det blir gjennomført tilstrekkeleg kontroll og etterprøving av informasjonstryggleiken
2. at ansvar og rutinar for å hindre uautorisert innsyn i konfidensielle opplysningar er utfyllande, tydelege og blir etterlevd, og som del av dette gjer tiltak for at tilsette:
  - a) praktiserer trygg bruk av e-post, t.d. gjennom nettfiskeforsøk
  - b) nyttar sikker sone ved lagring av konfidensielle opplysningar
  - c) krypterer konfidensielle opplysningar som ikkje er lagra i sikker sone
3. at ansvar og rutinar for å hindre uautorisert tilgang til informasjonssystema er utfyllande, tydelege og blir etterlevd, og som del av dette gjer tiltak for å:
  - a) sikre at tilsette har nødvendige tilgangar
  - b) sikre at tilsette ikkje har tilgangar utan at det er tenestleg behov
4. at krava i personvernforordninga blir etterlevde, og som del av dette:
  - a) føre protokoll over alle behandlingar av personopplysningar
  - b) signere databehandlaravtalar med alle kommunen sine databehandlarar
  - c) gjennomføre risikovurderingar knytt til behandlingar av personopplysningar
  - d) gjennomføre vurdering av personvernkonsekvensar ved behandlingar av personopplysningar med høg risiko
5. at systemeigarar og andre med ansvar knytt til informasjonstryggleik og personvern mottek tilstrekkeleg opplæring
6. at det blir utarbeidd tilstrekkeleg med informasjon om informasjonstryggleik til dei tilsette, og sikre at dei tilsette får den naudsynte opplæringa for å kunne ivareta informasjonstryggleiken på ein tilfredsstillande måte
7. Fylkestinget ber også om at fylkesrådmannen lagar ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.03.2021 som viser kva tiltak som skal setjast i verk for å følgja opp tilrådingane i rapporten, når tiltaka skal setjast i verk og kven som skal ha ansvaret for iverksettinga.

## **PS 108/20 Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024**

### **Forslag til innstilling**

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Vestland fylkeskommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til fylkestinget etter kvart.



## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Kari Gåsemyr, orienterte om det framlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon og svaret på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet vart samde om at prosjekt nr.6 vert flytta opp til nr. 1. Denne endringa vert lagt inn i planen som ligg ved saka til fylkestinget.

Med denne endringa i punkt 2 vart slik innstilling samrøystes vedteke.

### **Innstilling**

1. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 for Vestland fylkeskommune vert vedteken slik den ligg føre, men med at prosjekt nr. 6 vert flytta opp til nr. 1.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av forvaltningsrevisjonar til fylkestinget etter kvart.

## **PS 109/20 Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024**

### **Forslag til innstilling**

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Vestland fylkeskommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av eigarskapskontrollar til fylkestinget.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

## **Innstilling**

1. Forslag til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020 - 2024 for Vestland fylkeskommune vert vedteken slik den ligg føre.
2. Planen gjeld for resten av valperioden og fram til ny plan etter intensjonen vert vedteken i 2024.
3. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å føreta endringar og omprioriteringar i planen, samt til å kunna definera og avgrensa konkrete prosjekt innafor dei utvalde områda i planen.
4. Planen skal evaluerast minst ein gong i valperioden. Fylkestinget delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjera denne evalueringa.
5. Kontrollutvalet skal rapportere resultatet av eigarskapskontrollar til fylkestinget.

## **PS 110/20 Anmodning frå hovudutval for kultur, idrett og integrering om forvaltningsrevisjon**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar i Vestland fylkeskommune.
2. Deloitte vert beden om å levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Forslag til prosjektplan bes levert sekretariatet seinast innan 27.01.2021.
4. Prosjektplanen skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

Etter sams drøfting vart kontrollutvalet einige om å be Deloitte gjennomføre forvaltningsrevisjon innan tilskotsforvaltning innan ulike sektorar i Vestland fylkeskommune.

Det kom fram slike moment:

- Må gjelde ulike sektorar i fylkeskommunen
- Oppfølging og kontroll av mottakarar frå administrasjonen
- System og rutinar
- Kriterie for tildeling
- Handtering av søknader
- Transparens
- Mv.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar i Vestland fylkeskommune.
2. Deloitte vert beden om å levere forslag til prosjektplan i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Forslag til prosjektplan bes levert sekretariatet seinast innan 27.01.2021.
4. Prosjektplanen skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

## **PS 111/20 Forvaltningsrevisjon innan tannhelse - Status i arbeidet ved Deloitte**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

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

Det kom m.a. fram at levering av rapport er vorte forseinka og ny frist for levering vert sett til 27.01.2020.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

## **PS 112/20 Handlingsplan - Selskapskontroll av Skyttel AS**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber **Skyttel AS** om å koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for oppfølging av selskapskontroll **av selskapet** til møte utvalet 10.05.2021.
  2. Tilbakemeldinga må også innehalde skriftleg dokumentasjon eller døme som viser det som er gjort på alle punkta, for å få på plass forbetringane.
  3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 19.04.2021.
- 
1. Kontrollutvalet ber **Vestland fylkeskommune sin eigarrepresentant** om å koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for **eigar** si oppfølging av selskapskontroll av Skyttel AS til møte i utvalet 10.05.2021.
  2. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 19.04.2021.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber **Skyttel AS** om å koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for oppfølging av selskapskontroll **av selskapet** til møte utvalet 10.05.2021.
2. Tilbakemeldinga må også innehalde skriftleg dokumentasjon eller døme som viser det som er gjort på alle punkta, for å få på plass forbetringane.
3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 19.04.2021.

1. Kontrollutvalet ber **Vestland fylkeskommune sin eigarrepresentant** om å koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for **eigar** si oppfølging av selskapskontroll av Skyttel AS til møte i utvalet 10.05.2021.
2. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 19.04.2021.

#### **PS 113/20 Oppfølging frå selskapet - Selskapskontroll Grieghallen IKS**

##### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune ber **selskapet Grieghallen IKS** om ny skriftleg status i forbetningsarbeidet etter selskapskontroll av selskapet gjennomført i 2018, slik at det kan handsamast i siste møte i utvalet før sumaren 2021.
2. Kontrollutvalet ber også om å få tilsendt skriftleg dokumentasjon på alt forbetningsarbeidet som er ferdig gjennomført.
3. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 25.05.2021.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune ber **selskapet Grieghallen IKS** om ny skriftleg status i forbetningsarbeidet etter selskapskontroll av selskapet gjennomført i 2018, slik at det kan handsamast i siste møte i utvalet før sumaren 2021.
2. Kontrollutvalet ber også om å få tilsendt skriftleg dokumentasjon på alt forbetningsarbeidet som er ferdig gjennomført.
3. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 25.05.2021.

#### **PS 114/20 Oppfølging frå eigar - Selskapskontroll av Grieghallen IKS**

##### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune ber **fylkesordførar** om ny skriftleg status i forbetningsarbeidet etter selskapskontroll av Grieghallen IKS gjennomført i 2018 slik at det kan handsamast i siste møte i utvalet før sumaren 2021.
2. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 25.05.2021.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune ber **fylkesordførar** om ny skriftleg status i forbetningsarbeidet etter selskapskontroll av Grieghallen IKS gjennomført i 2018 slik at det kan handsamast i siste møte i utvalet før sumaren 2021.
2. Sakstilfanget vert å sende sekretariatet innan 25.05.2021.

#### **PS 115/20 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan "Innkjøp og forretningsdrift i vidaregåande skular - Del 2"**

##### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tek til orientering status på oppfølging av forvaltningsrevisjon innan «Forretningsdrift i vidaregåande skular - Del 2». Vidare har kontrollutvalet merka seg at det snart er 3 år sidan Hordaland fylkekesting gjorde sitt vedtak for denne forvaltningsrevisjonen og at det difor har teke uforholdsmessig lang tid å få plass forbetningsarbeidet.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen, om å komme med ny skriftleg tilbakemelding på punkta 1, 2, 5 og 6 i handlingsplanen innan 27.01.2021
3. I tilbakemeldinga for punkt 1 må det gå fram konkret korleis ein har løyst det som går på oppdragsverksemd/forretningsdrift, slik kontrollutvalet også vedtok i møte 11.05.2020.
4. Kontrollutvalet ber vidare om at tilbakemeldinga må innehalde skriftleg dokumentasjon eller døme som viser det som er gjort på punkta 1, 2, 5 og 6 for å få på plass forbetringane.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek til orientering status på oppfølging av forvaltningsrevisjon innan «Forretningsdrift i vidaregåande skular - Del 2». Vidare har kontrollutvalet merka seg at det snart er 3 år sidan Hordaland fylkekesting gjorde sitt vedtak for denne forvaltningsrevisjonen og at det difor har teke uforholdsmessig lang tid å få plass forbetningsarbeidet.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen, om å komme med ny skriftleg tilbakemelding på punkta 1, 2, 5 og 6 i handlingsplanen innan 27.01.2021
3. I tilbakemeldinga for punkt 1 må det gå fram konkret korleis ein har løyst det som går på oppdragsverksemd/forretningsdrift, slik kontrollutvalet også vedtok i møte 11.05.2020.
4. Kontrollutvalet ber vidare om at tilbakemeldinga må innehalde skriftleg dokumentasjon eller døme som viser det som er gjort på punkta 1, 2, 5 og 6 for å få på plass forbetringane.

#### **PS 116/20 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring**

##### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen når det gjeld oppfølging av forvaltningsrevisjon om fråfall i vidaregåande opplæring, ønskjer lukke til i det vidare arbeidet og seier seg ferdig med saka.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

##### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen når det gjeld oppfølging av forvaltningsrevisjon om fråfall i vidaregåande opplæring, ønskjer lukke til i det vidare arbeidet og seier seg ferdig med saka.

## **PS 117/20 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon av Bybanen utbygging**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for oppfølging av punkt 5 b i forvaltningsrevisjon internkontroll av Bybanen utbygging til møte i utvalet 17.02.2021.
2. Tilbakemeldinga må også innehalde skriftleg dokumentasjon som viser kva som er gjort på dette punktet for å få på plass forbetring.
3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 27.01.2021.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen koma med ny skriftleg tilbakemelding på status for oppfølging av punkt 5 b i forvaltningsrevisjon internkontroll av Bybanen utbygging til møte i utvalet 17.02.2021.
2. Tilbakemeldinga må også innehalde skriftleg dokumentasjon som viser kva som er gjort på dette punktet for å få på plass forbetring.
3. Tilbakemeldinga vert å sende sekretariatet innan 27.01.2021.

## **PS 118/20 Selskapskontroll av Trivselshagen IKS - oppfølging av fylkestinget i Sogn og Fjordane sitt vedtak i FT-sak 38/19**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ser at det har vore gjort ein del arbeid i oppfølginga av vedtaket i FT-sak 38/19 sidan sist oppfølging 17.09.20, men at det står att ein del før oppfølginga er ferdig
2. Kontrollutvalet ber om ny statusrapport for oppfølging av vedtaket i FT-sak 38/19 innan 27.01.2021, slik at kontrollutvalet kan behandle rapporten i møte 17.02.2021.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Klaus Iversen (V) foreslo slikt nytt punkt 3 i vedtaket:

Kontrollutvalet ber særleg administrasjonen følge opp punkt B9 i FT-sak 38/19.

Med nytt punkt 3 i vedtaket vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ser at det har vore gjort ein del arbeid i oppfølginga av vedtaket i FT-sak 38/19 sidan sist oppfølging 17.09.20, men at det står att ein del før oppfølginga er ferdig
2. Kontrollutvalet ber om ny statusrapport for oppfølging av vedtaket i FT-sak 38/19 innan 27.01.2021, slik at kontrollutvalet kan behandle rapporten i møte 17.02.2021.
3. Kontrollutvalet ber særleg administrasjonen følge opp punkt B9 i FT-sak 38/19.

## **PS 119/20 Rekneskapsresultat for kontrollutvalet hittil i 2020**

### **Forslag til vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2020 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Kontrollsjef Hogne Haktorson presenterte rekneskapsresultatet for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet hittil i 2020 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2020 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

### **PS 120/20 Gjennomgang av møteprotokollar**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

#### **Handsaming i møte**

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- |  |                      |
|--|----------------------|
| • Fylkesutvalet                                | 29.10.2020           |
| • Finansutvalet                                | 29.10.2020           |
| • Hovudutval for opplæring og kompetanse       | 13.10 og 03.11.2020  |
| • Hovudutval for samferdsel og mobilitet       | 14.10. og 04.11.2020 |
| • Hovudutval for næring                        | 15.10. og 05.11.2020 |
| • Hovudutval for kultur, idrett og integrering | 15.10. og 04.11.2020 |

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

## **PS 121/20 Eventuelt**

### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2020**

### **Handsaming i møte**

I samband med dette møtet gjennomførte Deloitte eit 2-timars kurs i offentlege innkjøp for kontrollutvalet i tidsrommet kl. 9.00 - 11.00.

### **Vedtak**

Det vart ikkje gjort vedtak i saka.