

Møteprotokoll

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Fjernmøte
Dato:	22.03.2021
Tid:	09:00 - 13.30

Følgjande faste medlemer møte:

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

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Jostein Ljones	Medlem	SP

Følgjande varamedlemer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Klaus Iversen	Jostein Ljones	V

Merknader**Frå administrasjonen møte:**

Namn	Stilling
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor i Deloitte
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
Godkjenningssaker			
GK 3/21 GK 4/21	Godkjenning av innkalling og sakliste Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte	2020/1065	
Referatsaker			
RS 14/21	Veileder og mal for kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen	2020/777	
RS 15/21	FKT - Medlemsinformasjon februar 2021	2020/777	
RS 16/21	Invitasjon til FKFs fagkonferanse 2021, Ålesund 1.-2. juni	2020/777	
RS 17/21	Invitasjon til NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2021 - Kontroll i pandemi og krise	2020/777	
RS 18/21	Klagenemnda si avgjerd i sak 20-146	2020/72413	
RS 19/21	Klagenemnda si avgjerd i sak 20-578	2020/72413	
RS 20/21	Budsjett 2021/økoniomiplan 2021-2024 - oppfølging av verbalforslag	2020/75517	
RS 21/21	Budsjett 2020 - status oppfølging vedtekne verbalforslag	2021/5881	
RS 22/21	Status oppfølging av verbalpunkt budsjett 2021: Organisasjonsgjennomgang	2021/5805	
RS 23/21	Sak PS 1-21 i TING 09.03.2021 - Finansforvaltninga i 2020	2020/46484	
RS 24/21	20/5274-7 Veileder til kontrollutvalg- og revisjonsforskriften	2021/7949	
RS 25/21	Retningslinjer for prosjektrekneskap	2020/46484	
Politiske saker			
PS 18/21	Forvaltningsrevisjon innan tannhelse - Status i arbeidet ved Deloitte	2020/48608	
PS 19/21	Forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar - Status i arbeidet ved Deloitte	2020/75285	
PS 20/21	Bestilling av forvaltningsrevisjon	2020/44284	
PS 21/21	Bestilling av eigarskapskontroll	2020/44290	
PS 22/21	Kurs i regi av Deloitte første halvår 2021	2020/34856	
PS 23/21	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon informasjonstryggleik	2020/48610	
PS 24/21	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan TT-ordninga	2020/45544	
PS 25/21	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning	2020/45563	
PS 26/21	Rekneskapsresultat for kontrollutvalet 2020	2020/70138	
PS 27/21	Gjennomgang av møteprotokollar	2020/44278	
PS 28/21	Eventuelt	2020/37320	

Godkjenningssaker

GK 3/21 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 4/21 Godkjenning av møteprotokoll frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte 15.02.2021 vart samrøystes vedteke.

Referatsaker

RS 14/21 Veileder og mal for kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 15/21 FKT - Medlemsinformasjon februar 2021

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 16/21 Invitasjon til FKTS fagkonferanse 2021, Ålesund 1.-2. juni

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Dei utvalsmedlemmene som ønskjer å delta på FKT-fagkonferanse i Ålesund 01. - 02.06.2021 kan melde seg på.

Konferansen blir gjort om til ei digital samling. Sekretariatet sender ut informasjon om fakturaopplysningar til medlemmane i utvalet og om reglar for tapt arbeidsforteneste i samband med deltaking på slike konferansar.

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Dei utvalsmedlemmene som ønskjer å delta på FKT-fagkonferanse i Ålesund 01. - 02.06.2021 kan melde seg på.

RS 17/21 Invitasjon til NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2021 – Kontroll i pandemi og krise

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Dei utvalsmedlemmene som ønskjer å delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 21.04.- 22.04.2021 kan melde seg på.

Sekretariatet sender ut informasjon om fakturaopplysningar til medlemmane i utvalet og om reglar for tapt arbeidsforteneste i samband med deltaking på slike konferansar.

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Dei utvalsmedlemmene som ønskjer å delta på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 21.04.-22.04.2021 kan melde seg på.

RS 18/21 Klagenemnda si avgjerd i sak 20-146

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 19/21 Klagenemnda si avgjerd i sak 20-578

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 20/21 Budsjett 2021/økonomiplan 2021-2024 - oppfølging av verbalforslag

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 21/21 Budsjett 2020 - status oppfølging vedtekne verbalforslag

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 22/21 Status oppfølging av verbalpunkt budsjett 2021: Organisasjonsgjennomgang

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Klaus Iversen (V) hadde slike kommentarar til finansrapporten

Eg vil berømme fylkesrådmannen si gode framstilling og dokumentasjon av finansforvaltninga i Vestland Fylkeskommune. Dette er eit godt utgangspunkt for å kunne forstå status, moglegheiter og utfordringar som ligg i finansforvaltninga for fylkeskommunen.

Vidare hadde Iversen slike spørsmål som det er naturleg at fylkesrådmannen får høve til å svare på:

1. Vil fylkesrådmannen vurdere om han bør tilrå at delar av Vestland fylkeskommune sin likviditet på nær 4, 6 milliardar kr. pr. 31.12.2020 kan nyttast til ekstraordinær nedbetaling av lånegjelda for å redusere gjeldsgraden ytterlegare (no 92,8 %). Dersom fylkesrådmannen ikkje kan tilrå dette, kva er i tilfelle grunnen til det?
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen informere om korleis balansen i rekneskapen med omsyn til «ikkje likvide anleggsmidlar» vert handsama gjennom inntektsåret, - både med omsyn til tilgang og avgang. Finnes det samla informasjon/statistikk for dette? Og vidare :
 - a. Finnes informasjon/statistikk for kva inntekter og utgifter anleggsmidlar i sin heilskap tilfører Vestland fylkeskommune sin resultatrekneskap?
 - b. Dersom det her er vesentleg mindre inntekter enn utgifter: Kva er hovudomsyna til at fylkeskommunen likevel «må ha» desse anleggsmidla i balansen? Her vert det antatt at det kan vera både alminnelege rekneskapsmessige og meir samfunnsmessige omsyn som kan forklare dette.
3. 49,7 % av låna har rentebinding, heilt i tråd med finansreglementet. Ser fylkesrådmannen for seg at det kan vera behov for endringar i rentebindinga (opp eller ned innafor ramma 40-60 % av låna) med dei utsikter som no ligg føre med ein antatt auke i rentene dei kommande åra?

Kontrollutvalet slutta seg til dette og vart samde om å be fylkesrådmannen svare på dei 3 spørsmåla skriftleg til møte i kontrollutvalet 10.05.2021.

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen svarer skriftleg på dei 3 spørsmåla om finansforvaltninga som går fram over, til møte i kontrollutvalet 10.05.2021.
2. Det skriftlege svaret vert å sende sekretariatet innan 26.04.2021

RS 24/21 20/5274-7 Veileder til kontrollutvalg- og revisjonsforskriften

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Denne referatsaka vart ettersend på e-post til KUV 16.03.2021.

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 25/21 Retningsliner for prosjektrekneskap

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Denne referatsaka vart ettersend på e-post til KUV 17.03.2021.

Sekretariatet sende slikt spørsmål til seksjonssjef økonomi i organisasjons- og økonomiavdelinga 16.03.2021:

«I vedtaket frå fylkestinget 29.09.2020 vart det etter forslag frå leir i kontrollutvalet vedteke slikt punkt 5: Prosjektrekneskap vert lagt fram for revisor og kontrollutvalet før endeleg politisk behandling. Burde ikkje det også vore ein del av retningslinene?»

Seksjonssjef organisasjon og økonomi svarte slik 17.03.2021:

«Punkt 5 i fylkestinget sitt vedtak vert sjølvstøtt etterlevd i handsaminga av prosjektrekneskapa utan at det har vore naturleg å ta det inn i retningslinene for utarbeiding av prosjektrekneskap. «Handsaminglinja» av eit utarbeidd prosjektrekneskap er revisor, kontrollutval og fylkesutval/evt. fylkesting – i samsvar med fylkestinget sitt vedtak.»

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

Politiske saker

PS 18/21 Forvaltningsrevisjon innan tannhelse - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

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

Det kom m.a. fram at det har gått med ein god del fleire timar til denne forvaltningsrevisjonen enn det som ligg i den godkjende prosjektplanen. Deloitte vil levere eit notat til neste møte der dei gjer greie for årsaka til meirforbruket og kor mange ekstra timar dei ber om å få dekkja.

Klaus Iversen (V) foreslo at det bør lagast generelle retningslinjer for korleis ein skal handtere situasjonar der det viser seg at revisor ikkje klarer å halde timeramma i godkjend prosjektplan. Kontrollutvalet slutta seg til dette og ber sekretariatet komme med forslag til slike retningslinjer.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte levere eit notat til sekretariatet innan 19.04.2021, der dei gjer greie for meirarbeidet dei har hatt med forvaltningsrevisjon innan tannhelse, og kor mange ekstra timar dei ber om å få dekkja. Dette skal leggjast fram som sak i kontrollutvalet i møte 10.05.2021.
2. Kontrollutvalet ber sekretariatet legge fram forslag til generelle retningslinjer for korleis ein i framtida skal handtere situasjonar der det viser seg at revisor ikkje klarer å halde timeramma i godkjend prosjektplan.
3. Kontrollutvalet tek informasjonen elles til orientering.

PS 19/21 Forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning innan ulike sektorar - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte vel tilskotsordning m.a. innansom skal undersøkast nærare i denne forvaltningsrevisjonen.
2. Kontrollutvalet tek elles informasjonen til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

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

Desse momenta kom fram i ein felles diskusjon:

- Deloitte rådde til å tenke på
 - Kven det som er tilskotsmottakar
 - Private før offentlege mottakarar
 - Ordningar der staten står bak midlane bør ikkje vera med
 - Plukke nokre som er enkeltvedtak og nokre som ikkje er enkeltvedtak
- Kontrollutvalet kom elles med slike innspel

- Næringshager - første i innovasjon og næringsutvikling
- Verksemdar som driv kommersiell verksemd
- Dei som har fått tilskot frå fleire
- Partnerskapsmidlar
- Plukke nokre frå kvar av avdelingane
- Driftstilskot til kunst, kultur og idrett
- Kulturminne på verdsarvlista

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om følgjande:

Kontrollutvalet ber om at Deloitte, på bakgrunn av det som kom fram i diskusjonen, kjem med forslag til dei tilskotsordningane dei meiner bør gå inn som grunnlag i denne forvaltningsrevisjonen. Forslaget vert å sende sekretariatet seinast innan 12.04.2021. Sekretariatet sender forslaget vidare til medlemmene i kontrollutvalet med ein kort svarfrist for eventuelle innspel. På bakgrunn av innspela får leiar i kontrollutvalet, i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne kva tilskotsordningar forvaltningsrevisjonen skal omfatte.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte, på bakgrunn av det som kom fram i diskusjonen, kjem med forslag til dei tilskotsordningane dei meiner bør gå inn som grunnlag i forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning i Vestland fylkeskommune.
2. Forslaget vert å sende sekretariatet seinast innan 12.04.2021.
3. Sekretariatet sender ut forslaget til medlemmane i kontrollutvalet med ein kort svarfrist for å komme med eventuelle innspel.
4. På bakgrunn av innspela frå dei andre i utvalet, får leiar i kontrollutvalet i samråd med sekretariatet, fullmakt til å godkjenne kva tilskotsordningar forvaltningsrevisjonen skal omfatte.
5. Kontrollutvalet tek elles informasjonen til orientering.

PS 20/21 Bestilling av forvaltningsrevisjon

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan
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 19.04.2021.
4. Prosjektplanen skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

Handsaming i møte

Klaus Iversen (V) foreslo å starte forvaltningsrevisjon innan fylkesvegforvaltninga eller styring og kontroll med investeringar.

Ingrid Handeland (V) ønskjer å prioritere kvalitet i opplæringa.

Lars Fjeldstad (SP) meiner at ein skal halde seg til vedteken plan.

Renate Møgster Klepsvik (FrP) foreslo kvalitet i opplæringa og fylkesvegforvaltninga.

Dan Femoen (H) er tilhengar av å følgje fylkestinget sin vedtekne plan.

Iril Schou Johansen (H) meiner også kvalitet i opplæringa og fylkesvegforvaltninga.

Det vart semje om å bestille to forvaltningsrevisjonar no. Det vart gjennomført avrøysting som resulterte i samrøystes vedtak om å gjennomføre forvaltningsrevisjon av «Kvalitet i opplæringa».

Når det gjeld avrøysting mellom «Satsing på digitalisering» og «Fylkesvegforvaltninga» fekk dei høvesvis 3 og 4 stemmer, og «Fylkesvegforvaltninga» vart vald.

På bakgrunn av dette kom kontrollutvalet med slike problemstillingar/moment til kvart av dei to valde områda:

Kvalitet i opplæringa

- Har dei sårbare gruppene fått tilstrekkeleg opplæring som konsekvens av pandemien
- Fråfall
- Er det vikarar tilgjengeleg
- Har ein tilgang til rett kompetanse blant lærarane
- Grunna pandemien ta med spesialundervisning som ein opsjon?

Fylkesvegforvaltninga

- Forholdet mellom gul stripe og fergestrekningar
- Tuneller og oppgradering til 2025
- Vedlikehald
 - Er det gjort berekningar på etterslepet
- Er det god nok flyt i prosjekta
- Tar det for lang tid å komme i gang
- Internkontrollsystem
- System og rutinar
- Kapasitet og kompetanse
- Mangelfull måloppnåing

- Kapasitetsutfordringar

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan «Kvalitet i opplæringa» og «Fylkesvegforvaltninga».
2. Deloitte vert beden om å levere forslag til prosjektplanar i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Forslag til prosjektplanar bes levert sekretariatet seinast innan 19.04.2021.
4. Prosjektplanane skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

PS 21/21 Bestilling av eigarskapskontroll

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført eigarskapskontroll av
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 19.04.2021.
4. Prosjektplanen skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Klaus Iversen (V) foreslo å ta prosjekt nr 2 Eigarskapsforvaltning (overordna) først. Det vart stemt over dette og forslaget fekk 1 stemme og fall.

Etter dette kom utvalet fram til at ein ønskjer å gjennomføre eigarskapskontroll av «Fylkeskommunen si forvaltning og oppfølging av arbeidsmarknadsbedrifter».

På bakgrunn av dette kom kontrollutvalet med slike problemstillingar/moment:

- System og rutinar for oppfølging av eigarskapet
 - Eigarmelding
 - Eigarstrategi
 - Eigaroppfølging
- Val og opplæring av styrerepresentantar
- Vert det vald inn medlemmer med rett kompetanse i styrer

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført eigarskapskontroll av «Fylkeskommunen si forvaltning og oppfølging av arbeidsmarknadsbedrifter».
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 19.04.2021.
4. Prosjektplanen skal leggjast fram til godkjenning i neste møte i kontrollutvalet.

PS 22/21 Kurs i regi av Deloitte første halvår 2021

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan i samband med møte i utvalet 10.05.2021.
2. Kontrollutvalet tilbyr at fylkesrådmannen kan nytte 2-timar av kurskvoten, t.d. til kurs innan EØS-regelverket for offentlig støtte.
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kursa.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Ingrid Handeland (V) foreslo kurs 6 GDPR og informasjonssikkerhet.

Frode Løvlie kom med forslag om kurs 1 Innføring i rekneskap.

Iril Schou Johansen (H) vil gjerne ha med nye reglar for føring av mindre/meirforbruk i eit kurs i innføring i rekneskap.

Renate Møgster Klepsvik (FrP) støtter å gjennomføre kurs i GDPR og informasjonssikkerhet. Lars Fjeldstad støtter også dette.

Odd Erik Lind (BNP) er enig i å gjennomføre kurs i innføring rekneskap.

Klaus Iversen (V) er enig i å gjennomføre kurs i innføring i rekneskap

Etter felles diskusjon vart kontrollutvalet samde om å få gjennomført kurs innan «Innføring i rekneskap» i samband med møte i utvalet 10.05.2021 og kurs innan «GDPR og informasjonssikkerhet» i samband med møte i utvalet 21.09.2021.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan
 - a. «Innføring i rekneskap» i samband med møte i utvalet 10.05.2021
 - a. Det er ønskjeleg å få med nye reglar for føring av mindre/meirforbruk i dette kurset.
 - b. «GDPR og informasjonssikkerhet» i samband med møte i utvalet 21.09.2021.
2. Kontrollutvalet tilbyr at fylkesrådmannen kan nytte 2-timar av kurskvoten, t.d. til kurs innan EØS-regelverket for offentleg støtte.
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunnngjering og avvikling av kursa.

PS 23/21 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon informasjonstryggleik

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg som positivt at fylkeskommunen er komme godt i gang med forbetningsarbeidet etter forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik, men at det framleis er ein del arbeid som står att.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av denne forvaltningsrevisjonen til møte i kontrollutvalet 21.09.2021 med frist for levering til sekretariatet innan 02.09.2021.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg som positivt at fylkeskommunen er komme godt i gang med forbetningsarbeidet etter forvaltningsrevisjon av informasjonstryggleik, men at det framleis er ein del arbeid som står att.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av denne forvaltningsrevisjonen til møte i kontrollutvalet 21.09.2021 med frist for levering til sekretariatet innan 02.09.2021.

PS 24/21 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan TT-ordninga

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg som positivt at det meste av forbetningsarbeidet, og arbeidet med å slå saman tenesta TT-transport i Vestland fylkeskommune, no er ferdig gjennomført etter forvaltningsrevisjon innan transportordninga for funksjonshemma.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av punkt 1, fjerde kulepunkt og punkt 3 til møte i kontrollutvalet 29.11.2021.
3. Ny skriftleg status vert å levere sekretariatet innan 08.11.2021.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet merkar seg som positivt at det meste av forbetningsarbeidet, og arbeidet med å slå saman tenesta TT-transport i Vestland fylkeskommune, no er ferdig gjennomført etter forvaltningsrevisjon innan transportordninga for funksjonshemma.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på oppfølging av punkt 1, fjerde kulepunkt og punkt 3 til møte i kontrollutvalet 29.11.2021.
3. Ny skriftleg status vert å levere sekretariatet innan 08.11.2021.

PS 25/21 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

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 innan kulturminneforvaltning, ønskjer lukke til i det vidare arbeidet og seier seg ferdig med saka.

PS 26/21 Rekneskapsresultat for kontrollutvalet 2020

Forslag til vedtak

Rekneskapsresultat 2020 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

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

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Rekneskapsresultat 2020 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

PS 27/21 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 09. - 10.03.2021
- Fylkesutvalet 18.02. og 02.-03.03.2021
- Finansutvalet 02.03.2021
- Hovudutval for opplæring og kompetanse 17.02.2021
- Hovudutval for samferdsel og mobilitet 17.02.2021
- Hovudutval for næring 22.01. og 17.02.2021
- Hovudutval for kultur, idrett og integrering 17.02.2021

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

PS 28/21 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 22.03.2021

Handsaming i møte

Innkjøpsrutinar i vidaregåande skular:

Iiril Schau Johansen (H) kom med slikt innspel send på e-post til medlemmene i utvalet før møtet:

«Kva rutinar har fylket for å fanga det opp, med tanke på regelverk om offentleg anskaffing og EØS-reglane, når ein leverandør sel ei teneste eller eit produkt til fleire av fylket sine einingar, som samla sett kjem opp i verdiar høgare enn terskelverdiane? Til dømes dersom fleire vidaregåande skular kvar for seg kjøper same teneste hjå ein og same tilbydar. Kvar eining handlar kanskje for under 100 000 kroner, men samla kan beløpet verta mykje høgare.»

Kontrollutvalet vart samde om å sende spørsmåla frå Iiril Schou Johansen vidare til fylkesrådmannen og be om å få skriftleg og munnleg svar til møte i kontrollutvalet 10.05.2021.

Etikk i Vestland fylkeskommune:

Etter forslag frå sekretariatet vart kontrollutvalet samde om å be fylkesrådmannen komme i neste møte for å gjera greie for status når det gjeld arbeid med etikk i Vestland fylkeskommune. Dette kan t.d. omfatte kva som er gjort på området i 2020, kva som er planlagt gjort i 2021 osb.

Kontrollutvalet slutta seg til dette.

Fylkesting i Rosendal skal heldast 16. - 17.06.2021. Det er planlagt ekstra politikardag 15.06.2021.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen komme med skriftleg og munnleg svar på spørsmåla til Iril Schou Johansen om innkjøpsrutinar i vidaregåande skular til møte i utvalet 10.05.2021. Det skriftlege svaret vert å sende sekretariatet innan 26.04.2021.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen komme i neste møte for å gjera greie for status når det gjeld arbeid med etikk i Vestland fylkeskommune.