

---

Saksnr: 2020/36813-43  
Saksbehandlar: Roald Breistein

---

**Saksgang**

Utval	Utv.saksnr.	Møtedato
Kontrollutvalet		

**Oppfølging - Selskapskontroll av Grieghallen IKS frå selskapet****Forslag til vedtak**

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

**Samandrag**

Denne saka er kontrollutvalet si sjuande oppfølging av **tilbakemelding frå selskapet** når det gjeld vedtak gjort i fylkestinget 12.12.2018 om selskapskontroll av Grieghallen IKS.

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorråddevar

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift*

**Vedlegg**

- 1 Svarbrev til Kontrollutvalget 5 okt 2021
- 2 Budsjett 2021 og økonomiplan 2022-2025 Grieghallen IKS
- 3 2021 Styreinstruks Grieghallen IKS
- 4 2021 \_Grieghallen IKS\_stillingsinstruks\_daglig\_leder
- 5 Utkast årshjul styrets arbeid Grieghallen IKS

## Saksutgreiing

### Bakgrunn for saka

Fylkestinget i Hordaland fylkeskommune gjorde slikt vedtak i sak PS 107/2018 i møte 12.12.2018:

*På bakgrunn av gjennomført selskapskontroll av Grieghallen IKS ber fylkestinget fylkesordføreren syta for å:*

- 1. Følgje opp KS og Hordaland fylkeskommune sine tilrådingar for val av styre og styrearbeid:*
  - a) grunngjeving av val av styremedlemmar.*
  - b) rutinar for styrearbeid slik som styreevaluering, årsplan, instruksar m.m.*
  - c) registrering av styreverv i KS sitt styrevervregister.*
- 2. Sikre at talet på styremedlemmar er i samsvar med inntomsel. § 4.*
- 3. Oppdatere selskapsavtalen og sørge for at praksis er i samsvar med avtalen (mellom anna når det gjeld formulering om varamedlemmar, kva endringar som skal handsamast i fylkesting og bystyre, og val av styreleiar).*
- 4. Laga ein prioritert handlingsplan innan 01.06.2019 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.*

*På bakgrunn av selskapskontroll av Grieghallen IKS ber fylkestinget styret syta for å:*

- 1. Sende innkalling til representantskapsmøta i samsvar med inntomsel. § 8 og selskapsavtalen.*
- 2. Utarbeide økonomiplan i samsvar med inntomsel. § 20 og selskapsavtalen*
- 3. Sikre rettidig handsaming av budsjett og rekneskap i samsvar med inntomsel § 18 og forskrift om budsjett, regnskap mm for IKS § 4.*
- 4. Formalisere rolla som arbeidande styreleiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
- 5. Formalisere avtaleforholdet med innleigd dagleg leiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
- 6. Utarbeide skriftlege rutinar og kontrollar for dei viktigaste arbeidsprosessane i selskapet.*
- 7. Be om årleg rapportering frå Grieghallen AS om vedlikehald av bygget.*
- 8. Vurdere om det kan vera føremålstenleg å tinglysa ein uråderett knytt til eigedommen, ettersom det er Musikkelskabet Harmoniens fondsforvaltning som har heimel til tomta.*
- 9. Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*
- 10. Laga ein prioritert handlingsplan innan 01.02.2019 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.*

Denne saka gjeld selskapet Grieghallen IKS si oppfølging av selskapskontrollen. Fylkesordførar si oppfølging av selskapskontrollen vart avslutta i møte 14.06.2021.

**Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune handsama handlingsplan frå selskapet etter selskapskontroll av Grieghallen IKS i møte 01.04.2019 der det vart gjort slikt vedtak:**

- 1. Kontrollutvalet ser positivt på det arbeidet som styret har starta opp i samband med selskapskontroll av Grieghallen IKS.*
- 2. På bakgrunn av handlingsplanen ber kontrollutvalet styret i Grieghallen IKS om å komme med ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 07.10.2019.*

Det vart ikkje motteke utfyllande svar på denne selskapskontrollen innan fristen som var sett til 07.10.2019 frå Grieghallen IKS, på tross av fleire purringar.

**Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune handsama difor saka om selskapskontroll av Grieghallen IKS på nytt i møte 25.11.2019 der det vart gjort slikt vedtak:**

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune ber om at Grieghallen IKS kjem med skriftleg tilbakemelding på desse 9 punkta som vart vedteke av fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.01.2020.
  1. *Sende innkalling til representantskapsmøta i samsvar med inntomsel. § 8 og selskapsavtalen.*
  2. *Utarbeide økonomiplan i samsvar med inntomsel. § 20 og selskapsavtalen*
  3. *Sikre rettidig handsaming av budsjett og rekneskap i samsvar med inntomsel § 18 og forskrift om budsjett, regnskap mm for IKS § 4.*
  4. *Formalisere rolla som arbeidande styreleiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  5. *Formalisere avtaleforholdet med innleigd dagleg leiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  6. *Utarbeide skriftlege rutinar og kontrollar for dei viktigaste arbeidsprosessane i selskapet.*
  7. *Be om årleg rapportering frå Grieghallen AS om vedlikehald av bygget.*
  8. *Vurdere om det kan vera føremålstenleg å tinglysa ein uråderett knytt til eigedommen, ettersom det er Musikkelskabet Harmoniens fondsforvaltning som har heimel til tomte.*
  9. *Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*

I saksframstilling til møte i kontrollutvalet 13.02.2020 gjekk m.a. dette fram:

**«Oppfølging frå Grieghallen IKS:**

*Det er heller ikkje denne gongen motteke svar frå Grieghallen IKS på selskapskontrollen innan ny frist som var sett til 20.01.2020, på tross av purring.»*

På bakgrunn av dette gjorde kontrollutvalet slikt vedtak i møte 13.02.2020:

1. *Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune ber om at **dagleg leiar i Grieghallen IKS** møter i utvalet 16.03.2020 for gjera greie for kvifor det ikkje er komme utfyllande svar på dei 9 punkta som kom fram i selskapskontrollen som blei vedteken i fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018.*

Ut frå orienteringa frå dagleg leiar og styreleiar i Grieghallen IKS i møte 15.06.2020 gjorde kontrollutvalet slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune har merka seg at **Grieghallen IKS** ikkje har følgd opp selskapskontroll av selskapet i tråd med vedtaket i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 på ein tilfredsstillande måte og på ein måte som ivaretek krava i IKS-loven.*
2. *Kontrollutvalet ber om at Grieghallen IKS kjem med utfyllande svar, og dokumentasjon på kva som er/vil verta gjennomført på dei 9 punkta som kom fram i selskapskontrollen, slik at det kan handsamast i møte i kontrollutvalet 12.10.2020.*
  1. *Sende innkalling til representantskapsmøta i samsvar med inntomsel. § 8 og selskapsavtalen.*
  2. *Utarbeide økonomiplan i samsvar med inntomsel. § 20 og selskapsavtalen*
  3. *Sikre rettidig handsaming av budsjett og rekneskap i samsvar med inntomsel § 18 og forskrift om budsjett, regnskap mm for IKS § 4.*
  4. *Formalisere rolla som arbeidande styreleiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  5. *Formalisere avtaleforholdet med innleigd dagleg leiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  6. *Utarbeide skriftlege rutinar og kontrollar for dei viktigaste arbeidsprosessane i selskapet.*
  7. *Be om årleg rapportering frå Grieghallen AS om vedlikehald av bygget.*
  8. *Vurdere om det kan vera føremålstenleg å tinglysa ein uråderett knytt til eigedommen, ettersom det er Musikkelskabet Harmoniens fondsforvaltning som har heimel til tomte.*
  9. *Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*
3. *Tilbakemelding vert å sende sekretariatet seinast innan 21.09.2020.*

På bakgrunn av vedtaket som vart gjort i møte i kontrollutvalet 15.06.2020 mottok vi brev frå Grieghallen IKS. Sekretariatet la fram eit utkast til svarbrev som vart handsama i møte i kontrollutvalet 17.09.2020 der det vart gjort slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalet vedtek utkast til svarbrev til Grieghallen IKS med dei endringar som kom fram i møtet.*
2. *Kontrollutvalet ber om at sekretariatet sender svarbrevet til Grieghallen IKS på vegne av utvalet.*

3. *Kontrollutvalet står fast på vedtak i sak PS 60/20 i møte 15.06.2020 når det gjeld selskapet sitt ansvar for oppfølging av selskapskontroll av Grieghallen IKS.*

**Kontrollutvalet handsama ny tilbakemelding frå selskapet i møte 25.11.2020 der det vart gjort slikt 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.*

**Vidare handsama kontrollutvalet ny tilbakemelding frå selskapet i møte 14.06.2021 der det vart gjort slikt 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.*

#### **Vedtakskompetanse**

Kontrollutvalet har vedtakskompetanse til å følgje opp fylkestinget sine vedtak etter revisjonsrapportar, jf. kommunelova § 23-2, e.

#### **Vurderingar og verknader**

Denne saka gjeld oppfølging av den delen av selskapskontrollen som styret i **selskapet Grieghallen IKS** har ansvar for.

På bakgrunn av vedtaket som vart gjort i møte i kontrollutvalet 14.06.2021 har vi motteke vedlagte svar med vedlegg frå styreleiar Inga Lise Moldestad. Sekretariatet registrerer av den skriftlege tilbakemeldinga, at forbetningsarbeidet som styret har ansvar for etter selskapskontroll av Grieghallen IKS, no i hovudsak er ferdig gjennomført.

Det er i tillegg avtalt at styreleiar Inga Lise Moldestad kjem i dette møtet for å orientere munnleg om det gjennomførte forbetningsarbeidet. Dersom det ikkje kjem fram noko nytt i den munnlege orienteringa bør kontrollutvalet vera nøgd med oppfølginga og seie seg ferdig med saka.

#### **Konklusjon**

På bakgrunn av det som går fram over vert det tilrådd at kontrollutvalet tar informasjonen frå styreleiar til orientering. Vidare vert det tilrådd at kontrollutvalet er nøgd med tilbakemeldinga, seier seg ferdig med saka og ønskjer lukke til vidare.