

Utval: Kontrollutvalet
Møtestad: Fylkesutvalssalen i 3. etg, Fylkeshuset
Dato: 19.09.2014
Tidspunkt: 10:00 – 11:45

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Torill Vebenstad	Leiar	A
Magne Ivar Fauskanger	Medlem	FRP
Lars Erik Dalland	Nestleiar	H
Elisabeth Næverlid Sævik	Medlem	KRF

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Randi Stang Volden	Medlem	H

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Nils Kåre Skoge	Randi Stang Volden	H

Merknader

Frå administrasjonen møtte:

Namn	Stilling
Johnny Stiansen	Fylkesdirektør Økonomi, sak 76/14
Håkon Rasmussen	Fylkesdirektør samferdsel, sak 76/14
Helge-Roald Johnsen	Partner Deloitte
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor Deloitte
Silje Sivertsen	Forvaltningsrevisor Deloitte
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet
Roald Breistein	Seniorrådgjevar, Sekretariat for kontrollutvalet

Torill Vebenstad
utvalsleiar

Hogne Haktorson
kontrollsjef

Roald Breistein
seniorrådgjevar

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Sakliste

Utvalls- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off.
PS 74/14	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 75/14	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 76/14	Fylkesrådmannen orienterer om oppfølging av revisjonsrapport for 2013 nr. 11 frå Deloitte	2014/10498	
PS 77/14	Budsjett 2015 – Kontrollorgan	2014/10497	
PS 78/14	Godkjenning av 2 prosjektrekneskapar innan skulesektoren	2014/10499	
PS 79/14	Godkjenning av 4 prosjektrekneskapar innan skulesektoren	2014/10499	
PS 80/14	Forvaltningsrevisjon innan "Prosjektstyring" - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/10536	
PS 81/14	Forvaltningsrevisjon innan "Internkontroll og HMT" - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/10535	
PS 82/14	Selskapskontroll av Fastlandssamband Halsnøy AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/14567	
PS 83/14	Selskapskontroll av Hardangerbrua AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/14570	
PS 84/14	Gjennomgang av møteprotokollar	2014/10500	
PS 85/14	Meldingar		
RS 56/14	BRB selskapskontroll - status pr august 2014 - NY NB!!	2014/10494	
RS 57/14	Rapportering på bruk av tilskot for Business Region Bergen i 2013	2014/15863	
RS 58/14	Godkjenning av 5 prosjektrekneskapar innan skulesektoren	2014/10499	
RS 59/14	Regionalt bompengeselskap - status	2014/17239	
RS 60/14	Regionalt bompengeselskap i Hordaland	2014/13939	
RS 61/14	Oversikt over større saker til politisk behandling hausten 2014 - pr. august	2014/1527	
RS 62/14	Status for spørsmål/oversendingsforslag i fylkesutvalet pr august 2014	2014/356	
RS 63/14	Ulvik kontrollutvalet partsbrev sak 2214 Invitasjon til å delta i selskapskontroll av Hardangerbrua AS	2014/14570	
RS 64/14	Skatt august 2014	2014/10507	
RS 65/14	BRB - selskapskontroll Deloitte rapporten og økonomirapporter i forb med utarbeiding av sak til FUV og FYT	2014/10494	
PS 86/14	Eventuelt		

PS 74/14 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

PS 75/14 Godkjenning av møtebok frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Vedtak

Møtebok frå forrige møte vart samrøystes vedteke.

PS 76/14 Fylkesrådmannen orienterer om oppfølging av revisjonsrapport for 2013 nr. 11 frå Deloitte

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møte

Fylkesdirektør økonomi, Johnny Stiansen, og fylkesdirektør samferdsel, Håkon Rasmussen, orienterte om status på oppfølging av revisjonsrapport nr. 11 frå Deloitte og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det kom m.a. fram at det framleis er gjort lite i høve punkt 6 Fylkesveggar i rapporten. Det er starta opp ein prosess med å få dette på plass og det er ei målsetting at arbeidet skal vera ferdig i første kvartal 2015.

Espen Hordvik frå Deloitte orienterte frå møte dei hadde med Riksrevisjonen 10.9.14 angående revisjon av fylkesveggar og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Deloitte føreslår at Riksrevisjonen gjennomfører revisjon av vegprosjekta Vikøy – Norheimsund og Stokkabekken-Rubbestadneset. Kontrollutvalet slutta seg til dette.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen komme i møte 4.5.2015 for å orientere om ny status i høve punkt 6 i revisjonsrapport nr. 11 frå Deloitte.

PS 77/14 Budsjett 2015 - Kontrollorgan

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet godkjenner budsjettframlegga for 2015 slik dei ligg føre.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Kontrollsjef Hogne Haktorson presenterte forslag til budsjett.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet godkjenner budsjettframlegga for 2015 slik dei ligg føre.

PS 78/14 Godkjenning av 2 prosjektrekneskapar innan skulesektoren

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapane gjev eit rettvise bilete av at prosjekta er i samsvar med god kommunal rekneskapskikk.
2. Kontrollutvalet tar konklusjonen frå Deloitte til etterretning.

3. Kontrollutvalet har merka seg at det har teke 8 år frå siste løyving blei gitt for nybygg av Olsvikåsen vgs, til endeleg rekneskap ligg føre. Det vil vera ei føremon om ein i framtida kan finne fram til rutinar som gjer at ein kan avslutte slike prosjektrekneskapar tidligare.
4. Utvalet har elles ingen kommentar til prosjektrekneskapane.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Rekneskapsrevisor Espen Hordvik orienterte om den gjennomførte revisjonen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

Uttale

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapane gjev eit rettvisebilete av at prosjekta er i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk.
2. Kontrollutvalet tar konklusjonen frå Deloitte til etterretning.
3. Kontrollutvalet har merka seg at det har teke 8 år frå siste løyving blei gitt for nybygg av Olsvikåsen vgs, til endeleg rekneskap ligg føre. Det vil vera ei føremon om ein i framtida kan finne fram til rutinar som gjer at ein kan avslutte slike prosjektrekneskapar tidligare.
4. Utvalet har elles ingen kommentar til prosjektrekneskapane.

PS 79/14 Godkjenning av 4 prosjektrekneskapar innan skulesektoren

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapane gjev eit rettvisebilete av at prosjekta er i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk.
2. Kontrollutvalet tar konklusjonen frå Deloitte til etterretning.
3. Kontrollutvalet har merka seg at det har teke 3 -5 år frå siste løyving blei gitt for 3 av prosjekta, til endeleg rekneskap ligg føre. Det vil vera ei føremon om ein i framtida kan finne fram til rutinar som gjer at ein kan avslutte slike prosjektrekneskapar tidligare.
4. Utvalet har elles ingen kommentar til prosjektrekneskapane.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

Uttale

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapane gjev eit rettvisebilete av at prosjekta er i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk.
2. Kontrollutvalet tar konklusjonen frå Deloitte til etterretning.
3. Kontrollutvalet har merka seg at det har teke 3 -5 år frå siste løyving blei gitt for 3 av prosjekta, til endeleg rekneskap ligg føre. Det vil vera ei føremon om ein i framtida kan finne fram til rutinar som gjer at ein kan avslutte slike prosjektrekneskapar tidligare.
4. Utvalet har elles ingen kommentar til prosjektrekneskapane.

PS 80/14 Forvaltningsrevisjon innan "Prosjektstyring" - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Møtet vart lukka under handsaminga av denne saka med heimel i kommunelova § 31.3.

Forvaltningsrevisor Silje Sivertsen og partner Helge-Roald Johnsen orienterte om status når det gjeld forvaltningsrevisjon innan «Prosjektstyring» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

På bakgrunn av den informasjonen som kom fram i møtet ber kontrollutvalet om at fylkesrådmannen kjem i møte 3.11.2014 for å orientere i denne saka.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte 3.11.2014 for å orientere i denne saka.

PS 81/14 Forvaltningsrevisjon innan "Internkontroll og HMT" - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Forvaltningsrevisor Silje Sivertsen orienterte om status når det gjeld forvaltningsrevisjon innan «Internkontroll og HMT» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

PS 82/14 Selskapskontroll av Fastlandssamband Halsnøy AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Forvaltningsrevisor Silje Sivertsen orienterte om status når det gjeld selskapskontroll av «Fastlandssamband Halsnøy AS» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

PS 83/14 Selskapskontroll av Hardangerbrua AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Forvaltningsrevisor Silje Sivertsen orienterte om status når det gjeld selskapskontroll av «Hardangerbrua AS» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering

PS 84/14 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møtet

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkesutvalet 11.06., 19.06., 27.08. og 28.08.2014
- Kultur- og ressursutvalet 19.08.2014
- Samferdselsutvalet 20.08.2014

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

PS 85/14 Meldingar

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Handsaming i møte

RS 65/14 BRB – selskapskontroll Deloitte rapporten mv.

Kontrollutvalet registrerer at det er gjennomført tiltak på 6 av 10 forbetningspunkt. For dei resterande punkta 2, 3, 5 og 8 ber utvalet om å få ny skriftleg tilbakemelding om status innan utgangen av desember 2014.

Vedtak:

Kontrollutvalet ber om ny skriftleg tilbakemelding om status på punkta 2, 3, 5 og 8 innan utgangen av desember 2014.

Dei andre meldingane vart tekne til orientering.

PS 86/14 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.09.2014

Vedtak

1. Kontrollutvalet ønskjer at Deloitte får 15 minuttar i fylkestinget 15.10.2014 til å presentere forvaltningsrevisjonsrapport som gjeld forholdet mellom skuleeigar og vidaregåande skular.
2. Det kom elles ikkje fram noko under dette punktet.

