

Utval: Kontrollutvalet
Møtestad: Møterom 425 Sunnhordland, Fylkeshuset
Dato: 03.11.2014
Tidspunkt: 10:00 – 12.00

Følgjande faste medlemmer møtte:

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

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
------	----------	---------------

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

Merknader

Frå administrasjonen møtte:

Namn	Stilling
Rune Haugsdal	Fylkesrådmann, sak 89/14
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet
Helge-Roald Johnsen	Partner Deloitte
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor Deloitte
Silje Sivertsen	Forvaltningsrevisor Deloitte
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

Utvals- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off.
PS 87/14	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 88/14	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 89/14	Fylkesrådmannen orienterer om forvaltningsrevisjon innan prosjektstyring	2014/10536	
PS 90/14	Vurdering av om Deloitte AS er uavhengig i høve Hordaland fylkeskommune	2014/10503	
PS 91/14	Deloitte AS presenterer revisjonsplan 2014 og rekneskapsrevisjonen så langt	2014/10498	
PS 92/14	Forvaltningsrevisjon innan "Internkontroll og HMT" - Status i arbeidet v/Deloitte	2014/10535	
PS 93/14	Selskapskontroll av Hardangerbrua AS Status i arbeidet ved Deloitte	2014/14570	
PS 94/14	Selskapskontroll av Fastlandssambandet Halsnøy AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/14567	
PS 95/14	Gjennomgang av møteprotokollar	2014/10500	
PS 96/14	Meldingar		
RS 66/14	Oppfølging av forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging i Hordaland fylkeskommune - pkt 4	2014/16405	
RS 67/14	Forvaltningsrevisjonen "Bruk av digitale verktøy og læremiddel i vidaregåande skule" - status i høve til punkt 6.2, 8.1, 8.2 og 8.3 i tiltaksplan	2014/386	
RS 68/14	Handlingsplan - tilskotsforvaltninga på kulturfeltet	2014/10537	
RS 69/14	KU i Granvin. Hardangerbrua AS	2014/14570	
RS 70/14	Eidfjord kontrollutvalet Partsbrev Invitasjon til deltaking i selskapskontroll av Hardangerbrua AS	2014/14570	
RS 71/14	Ullensvang kontrollutvalet partsbrev Invitasjon til deltaking i selskapskontroll av Hardangerbrua AS	2014/14570	
RS 72/14	Kvam kontrollutvalet partsbrev sak 3114 Invitasjon til deltaking i selskapskontroll av Hardangerbrua AS	2014/14570	
RS 73/14	Partsbrev - Forvaltningsrevisjon av forholdet mellom skuleeigar og skular - Revisjonsrapport	2014/10533	
RS 74/14	Tertialrapport pr. 31. august 2014 - rekneskapsprognose	2014/13022	
RS 75/14	Finansrapport 2. tertial 2014	2014/927	
RS 76/14	Skatt september 2014	2014/10507	
RS 77/14	Status for spørsmål/oversendingsforslag i fylkesutvalet pr september 2014	2014/356	
RS 78/14	Oversikt over større saker til politisk behandling hausten 2014 - pr september	2014/1527	
RS 79/14	Kapitalutviding i Storeholmen VTA AS for oppkjøp av Norheimsund Industriservice AS	2014/17219	
RS 80/14	Partsbrev - Godkjenning av prosjektrekneskap Tertnes vgs – Tilbygg	2014/10499	
PS 97/14	Eventuelt		

PS 87/14 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

PS 88/14 Godkjenning av møtebok frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Vedtak

Møtebok frå forrige møte vart samrøystes vedteke.

PS 89/14 Fylkesrådmannen orienterer om forvaltningsrevisjon innan prosjektstyring

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

Deler av møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 31.3.

Fylkesrådmann Rune Haugsdal orienterte om forvaltningsrevisjon innan «Prosjektstyring» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forvaltningsrevisor Silje Sivertsen frå Deloitte orienterte også om status i denne forvaltningsrevisjonen så langt og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet utsette saka til møte 15.12.14 og ber fylkesrådmannen komme med ny orientering i dette møtet.

Etter det vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet utsette saka til møte 15.12.14 og ber fylkesrådmannen komme med ny orientering i dette møtet.

PS 90/14 Vurdering av om Deloitte AS er uavhengig i høve Hordaland fylkeskommune

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor Helge-Roald Johnsen, vedr. om Deloitte er uavhengig i høve Hordaland fylkeskommune, til etterretning.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

Rekneskapsrevisor Espen Hordvik og partner Helge-Roald Johnsen presenterte eigenvurderinga for 2014 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. Dei presenterte også oversyn over oppdrag dei har utført for Hordaland fylkeskommune utover det som er bestilt frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor Helge-Roald Johnsen, vedr. om Deloitte er uavhengig i høve Hordaland fylkeskommune, til etterretning.

PS 91/14 Deloitte AS presenterer revisjonsplan 2014 og rekneskapsrevisjonen så langt

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjonen om rekneskapsrevisjonen så langt i 2014 frå Deloitte AS til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

Partner Helge-Roald Johnsen og rekneskapsrevisor Espen Hordvik presenterte revisjonsplan 2014 samt rekneskapsrevisjonen så langt og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Interimrevisjonsrapport for 2014 vert presentert for kontrollutvalet i møte 15.12.14 og vert å sende sekretariatet seinast innan 1.12.14.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjonen om rekneskapsrevisjonen så langt i 2014 frå Deloitte AS til orientering.
2. Interimrevisjonsrapport for 2014 vert presentert for kontrollutvalet i møte 15.12.14 og vert å sende sekretariatet seinast innan 1.12.14.

PS 92/14 Forvaltningsrevisjon innan "Internkontroll og HMT" - Status i arbeidet v/Deloitte

Forslag til vedtak

1. Informasjonen vert teken til orientering.
2. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 24.11.2014 ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

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

1. Informasjonen vert teken til orientering.
2. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 24.11.2014 ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 93/14 Selskapskontroll av Hardangerbrua AS Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

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

Det vert også vist til RS 69/14 – 72/14 i innkalling til dette møte, side 48 – 58. Kontrollutvalet har merka seg at Eidfjord kommune og Kvam herad begge har gjort slikt vedtak:

«Kontrollutvalet i ønskjer at ein i framtidige invitasjonar til felles selskapskontroll med andre eigarar, vert teke med i prosessen i utarbeiding av prosjektet.»

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering

PS 94/14 Selskapskontroll av Fastlandssambandet Halsnøy AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

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 95/14 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 14.10.2014
- Fylkesutvalet 24.09.2014
- Kultur- og ressursutvalet 16.09. og 21.10.2014
- Opplærings- og helseutvalet 16.09. og 21.10.2014
- Samferdselsutvalet 16.09. og 22.10.2014

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

PS 96/14 Meldingar

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

RS 66/14 Oppfølging av forvaltningsrevisjon av «Vedtaksoppfølging i HFK» – pkt 4

Vedtak

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen på forvaltningsrevisjon av «Vedtaksoppfølging» og seier seg ferdig med saka.

RS 67/14 Forvaltningsrevisjon «Bruk av digitale verktøy og læremiddel i vgs» – Status oppfølging

Vedtak

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen på forvaltningsrevisjon av «Bruk av digitale verktøy og læremiddel i vidaregåande skular» og seier seg ferdig med saka.

RS 68/14 Handlingsplan – Tilskotsforvaltninga på kulturfeltet

Vedtak

Kontrollutvalet ser positivt på at ein er kome godt i gang i arbeidet med mange av tiltaka som vart vedteke etter revisjonsrapport innan «Tilskotsforvaltninga på kulturfeltet». På bakgrunn av at det meste av arbeidet skal gjennomførast hausten 2014 og i løpet av 2015 ber kontrollutvalet om ny status i form av skriftleg tilbakemelding innan 31.12.2014.

Dei andre referatsakene vart tekne til orientering.

PS 97/14 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 03.11.2014

Handsaming i møtet

F48 Tyssetunnelen (Samnanger)

Kontrollutvalet har merka seg at det er venta stort meirforbruk i 2014 når det gjeld Fv48 Tyssetunnelen. På bakgrunn av dette ber utvalet om at fylkesrådmannen kjem i neste møte for å orientere om årsakene til overskridingane og kvifor dette ikkje er vorte rapport politisk på eit tidlegare tidspunkt.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke

Vedtak

Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i neste møte for å orientere om årsakene til overskridingane på Fv48 Tyssetunnellen og kvifor dette ikkje er vorte rapport politisk på eit tidlegare tidspunkt.

Sikkerhet og opplæring for vognførarar i Bybanen

I den siste tida her det komme fram i media påstandar om dårleg sikkerhet og opplæring for vognførarar på Bybanen. På bakgrunn av dette ber kontrollutvalet direktør i Bybanen AS, Paul M. Nilsen, om å komme i møte 15.12.14 for å orientere om status i denne saka.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke

Vedtak

Kontrollutvalet ber direktør i Bybanen AS, Paul M. Nilsen, om å komme i møte 15.12.14 for å orientere om status når det gjeld påstandane i media om dårleg sikkerhet og opplæring for vognførarar på Bybanen.

Felles samlingar med kontrollutval i den andre vestlandsfylka

Kontrollutvalet var samde om at det ikkje er ønskjeleg å gjennomføre fleire felles samlingar med kontrollutvala i dei andre vestlandsfylka i denne valperioden, men at slikt samarbeid er tiltalende for neste valperiode.

Kurs i samfunnsansvar og antikorrupsjon

Kontrollutvalet deltok etter møtet på eit 2-timars kurs i «Samfunnsansvar og antikorrupsjon» i regi av Deloitte. Leiargruppa i fylkeskommunen og andre frå fylkesadministrasjonen deltok på same kurset.