

**Utval:** Kontrollutvalet  
**Møtestad:** Grand Hotel Terminus  
**Dato:** 15.12.2014  
**Tidspunkt:** 10:00 – 15.20

**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 PS 100/14 – 102/14
Paul M. Nilsen	Direktør i Bybanen AS, sak PS 100/14
Målfrid Vik Sønstebo	Fung. direktør i Skyss, sak PS 100/14
Håkon Rasmussen	Fylkesdirektør samferdsel, sak PS 100/14 + 102/14
Helge-Roald Johnsen	Partner Deloitte, sak PS 98/14 – 103/14
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor Deloitte
Stein Ove Songstad	Partner forvaltningsrevisjon Deloitte, sak PS 98/14 – 103/14
Gunnar Husabø	Forvaltningsrevisor Deloitte sak PS 104/14 – PS 107/14
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**

<b>Utvalls- saknr</b>	<b>Innhald</b>	<b>Arkiv- saknr</b>	<b>U.Off.</b>
PS 98/14	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 99/14	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 100/14	Direktør i Bybanen AS og fylkesrådmannen orienterer om sikkerhet og opplæring for vognførarar	2014/22967	
PS 101/14	Fylkesrådmannen orienterer om forvaltningsrevisjon innan prosjektstyring	2014/10536	
PS 102/14	Fylkesrådmannen orienterer om Fv48 Tyssetunnelen	2014/10498	
PS 103/14	Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2014	2014/10498	
PS 104/14	Forvaltningsrevisjon innan "Internkontrollsystem og HMT" - Revisjonsrapport	2014/10535	
PS 105/14	Selskapskontroll av Fastlandssambandet Halsnøy AS - Revisjonsrapport	2014/14567	
PS 106/14	Selskapskontroll av Hardangerbrua AS - Revisjonsrapport	2014/14570	
PS 107/14	Bestilling av forvaltningsrevisjon	2014/10495	
PS 108/14	Rekneskapsresultat hittil i 2014 for kontrollutvalet	2014/10498	
PS 109/14	Gjennomgang av møteprotokollar	2014/10500	
PS 110/14	Referatsaker		
RS 81/14	Godtgjersle til folkevalde - Justering av satsane 2014	2014/10189	
RS 82/14	Oversikt over høyringar - fylkesutvalet 30. oktober 2014	2014/22526	
RS 83/14	Status for spørsmål/oversendingsforslag i fylkesutvalet pr desember 2014	2014/356	
RS 84/14	Oversikt over større saker til politisk behandling hausten 2014 - pr desember	2014/1527	
RS 85/14	Ny oppfølging av handlingsplan etter forvaltningsrevisjon av sjukefråvær	2014/15006	
RS 86/14	Skatteinngang oktober 2014	2014/10507	
RS 87/14	Invitasjon til NKRF-konferanse 2015	2014/10539	
RS 88/14	Revisjon av beredskapsplan - status	2014/15688	
RS 89/14	Gjennomgang av Hordaland fylkeskommune sitt engasjement i Business Region Bergen og framlegg til ny samarbeidsavtale.	2014/15863	
RS 90/14	Status pr. desember 2014 Oppfølging selskapskontroll BRB	2014/10494	
RS 91/14	Melding om vedtak - Godkjenning av 4 prosjektrekneskavar innan skulesektoren.	2014/10499	
PS 111/14	Eventuelt		
PS 112/14	Sekretariat for kontrollutvalet - vurdering	2014/17501	

## **PS 98/14 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

## **PS 99/14 Godkjenning av møtebok frå forrige møte**

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Vedtak**

Møtebok frå forrige møte vart samrøystes vedteke.

## **PS 100/14 Direktør i Bybanen AS og fylkesrådmannen orienterer om sikkerhet og opplæring for vognførarar**

### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Handsaming i møte**

Direktør i Bybanen AS, Paul M. Nilsen, Fylkesrådmann, Rune Haugsdal, fylkesdirektør Håkon Rasmussen og fung. direktør i Skyss, Målfrid Vik Sønstebo, orienterte om status på det som er komme fram i media om angiveleg dårleg sikkerhet og opplæring for vognførarar på Bybanen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. Dei frammøtte gav eit nyansert bilete, og orienterte om prosessar som er i gang.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering.

## **PS 101/14 Fylkesrådmannen orienterer om forvaltningsrevisjon innan prosjektstyring**

### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

**Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Handsaming i møte**

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.

Partner forvaltningsrevisjon Stein Ove Songstad frå Deloitte orienterte også om status i forvaltningsrevisjonen så langt og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Revisjonsrapport vert å levere til sekretariatet innan 2.2.2015.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

1. Informasjonen vart teken til orientering.
2. Revisjonsrapport vert å levere sekretariatet innan 2.2.2015.

## **PS 102/14 Fylkesrådmannen orienterer om Fv48 Tyssetunnelen**

### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

#### **Handsaming i møte**

Fylkesrådmann Rune Haugsdal og fylkesdirektør Håkon Rasmussen orienterte om årsakene til overskridingane på Fv48 Tyssetunnelen, korleis rapportering politisk har vore gjort i denne saka og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Etter dette vart slik vedtak samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering.

## **PS 103/14 Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2014**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar interimisrevisjonsrapport 2014 frå Deloitte til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

#### **Handsaming i møte**

Partner Helge-Roald Johnsen og rekneskapsrevisor Espen Hordvik presenterte resultatet av den gjennomførte interimisrevisjonen for 2014 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte 16.2.2015 for å gjera greie for kva tiltak som vil verta sett i verk for å få fleire til å bruke det elektroniske innkjøpssystemet, jf. punkt 2.2 i rapporten.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte 16.2.2015 for å gjera greie for kva tiltak som vil verta sett i verk for å få fleire til å bruke det elektroniske innkjøpssystemet, jf. punkt 2.2 i rapporten.
2. Kontrollutvalet tar elles interimisrevisjonsrapport 2014 frå Deloitte til orientering.

## **PS 104/14 Forvaltningsrevisjon innan "Internkontrollsystem og HMT" - Revisjonsrapport**

### **Forslag til innstilling**

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan "HMT og internkontroll", ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Setje i verk naudsynte tiltak i høve dei 15 tilrådingane som går fram av punkt 6 i rapporten.
2. Laga ein handlingsplan innan 1.6.2015 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 - 15.12.2014**

##### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor Gunnar Husabø presenterte forvaltningsrevisjonsrapport innan «HMT og internkontroll» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Eventuell presentasjon av revisjonsrapporten i fylkestinget vert å komme tilbake til i neste møte.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

##### **Innstilling**

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan "HMT og internkontroll", ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Setje i verk naudsynnte tiltak i høve dei 15 tilrådingane som går fram av punkt 6 i rapporten.
2. Laga ein handlingsplan innan 1.6.2015 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 105/14 Selskapskontroll av Fastlandssambandet Halsnøy AS - Revisjonsrapport**

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

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

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

##### **Handsaming i møte**

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

Revisjonsrapport vert å levere sekretariatet innan 5.1.2015.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Informasjonen vert teken til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 5.1.2015, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og selskapet sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

#### **PS 106/14 Selskapskontroll av Hardangerbrua AS - Revisjonsrapport**

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

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

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Handsaming i møte**

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

Revisjonsrapport vert å levere sekretariatet innan 5.1.2015.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Informasjonen vert teken til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 5.1.2015, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og selskapet sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

## **PS 107/14 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(-ar) i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar og ressursbruk.
3. Forslag til prosjektplan(-ar) bes levert sekretariatet seinast innan 12.1.2015.
4. Utvalsleiar får fullmakt til å godkjenne endeleg prosjektplan(-ar) i samråd med sekretariatet.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

### **Handsaming i møte**

Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan «Rusførebyggande arbeid» og «Drift og vedlikehald av fylkesveggar».

Kontrollutvalet kom med desse momenta som bør gå inn i problemstillingar:

#### **1. Rusførebyggande arbeid:**

- Kva er gjort ved dei skulane der det er avdekt problem på området?
- Kva er gjort ved dei andre skulane?
- Korleis vert det samarbeidd med andre aktuelle aktørar på området?
  - Skulehelsetenesta
  - Politi
  - Nav – Sosial
  - Forskningsmiljø mv.
- Kvar meiner skulane sjølv dei har utfordringar?
- Kvar meiner elevane at utfordringane er?

#### **2. Drift og vedlikehald av fylkesveggar:**

- Oppfølging av tidlegare revisjon på vegområdet frå 2011
- Korleis få mest mogleg vedlikehald for pengane?
- Vert det skilt mellom drift og vedlikehald?
- Ras og flaum?
- Vert det gjort gode nok risikovurderingar og korleis vert dei dokumentert?
- Vintervedlikehald?
- Er bestillarkompetansen tilstrekkeleg?
- Er kontraktane gode nok?
- Vert kontraktane følgd opp på ein god nok måte?

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan «Rusførebyggande arbeid» og «Drift og vedlikeghald av fylkesveggar».

2. Deloitte vert beden om å levere forslag til prosjektplanar i tråd med dei føringar utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar og ressursbruk.
3. Forslag til prosjektplanar bes levert sekretariatet seinast innan 12.1.2015.
4. Utvalsleiar får fullmakt til å godkjenne endelege prosjektplanar i samråd med sekretariatet.

## **PS 108/14 Rekneskapsresultat hittil i 2014 for kontrollutvalet**

### **Forslag til vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2014 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teken til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

#### **Handsaming i møte**

Kontrollsjef Hogne Haktorson presenterte rekneskapsresultatet så langt i 2014 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Rekneskapsresultatet hittil i 2014 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teken til orientering.

## **PS 109/14 Gjennomgang av møteprotokollar**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

#### **Handsaming i møte**

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 09.12.2014
- Fylkesutvalet 30.10., 19.11. og 04.12.2014
- Kultur- og ressursutvalet 18.11. og 02.12.2014
- Opplærings- og helseutvalet 11.11. og 02.12.2014
- Samferdselsutvalet 12.11.2014

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

## **PS 110/14 Referatsaker**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

#### **Handsaming i møte**

#### **RS 85/14 Ny oppfølging av handlingsplan etter forvaltningsrevisjon av sjukefråvær**

##### **Vedtak**

Kontrollutvalet ser positivt på at 13 av 19 tiltak i revisjonsrapporten er ferdig gjennomført. På bakgrunn av at det framleis er 6 viktige punkt som ikkje er ferdig gjennomført seier kontrollutvalet seg framleis ikkje heilt nøgd og ber om ny status i form av skriftleg tilbakemelding innan 31.5.2015.

#### **RS 87/14 Invitasjon til NKRF-konferanse 2015**

##### **Vedtak**

Lars Erik Dalland og Torill Vebenstad vil vurdere å delta på konferansen.

#### **RS 90/14 Status pr. desember 2014 Oppfølging selskapskontroll BRB**

Kontrollutvalet registrerer at Business Region Bergen rapporterer at dei har sett i verk tiltak i høve alle tilrådingane i selskapskontrollen. På bakgrunn av dette seier kontrollutvalet seg nøgd med oppfølginga av selskapskontrollen og seier seg ferdig med saka.

Det vert i tilbakemeldinga frå BRB også opplyst at politisk handsaming av strategisk næringsplan (SNP) ikkje er gjennomført enno. Kontrollutvalet ber om opplysning om når SNP skal handsamast politisk.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet seg nøgd med oppfølginga av selskapskontroll av Business Region Bergen og seier seg ferdig med saka.
2. Kontrollutvalet ber om opplysning om når strategisk næringsplan kjem opp til politisk handsaming.

Dei andre referatsakene vart tekne til orientering.

## **PS 111/14 Eventuelt**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

##### **Vedtak**

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

## **PS 112/14 Sekretariat for kontrollutvalet - vurdering**

#### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tar vurderingane i saksframlegget til etterretning.
2. Timeløn for sekretariatstenestene vert fastsett av sekretariatet, basert på skissa under pkt. A4 i saksframlegget.
3. Prisauke ifm. ny timepris i 2015, vert fordelt med omlag halve prisauken pr. 1.1.2015 og halve pr. 1.7.2015.



4. Prisen aukar vidare etter Statistisk Sentralbyrå sin indeks for "Andre tenester med arbeidsløn som dominerande prsfaktor" ein gong pr. år, første gong med verknad frå 1.1.2016 med auken i indeksen frå juli 2014 til juli 2015 som utgangspunkt.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 15.12.2014**

##### **Handsaming i møte**

Møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 31.3.

Kontrollsjef Hogne Haktorson orienterte om arbeidet som ligg til grunn for saka og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjort ei vurdering av timeprisen kvart tredje år.

Med nytt punkt 5 vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

##### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tar vurderingane i saksframlegget til etterretning.
2. Timeløn for sekretariatstenestene vert fastsett av sekretariatet, basert på skissa under pkt. A4 i saksframlegget.
3. Prisauke ifm. ny timepris i 2015, vert fordelt med omlag halve prisauken pr. 1.1.2015 og halve pr. 1.7.2015.
4. Prisen aukar vidare etter Statistisk Sentralbyrå sin indeks for "Andre tenester med arbeidsløn som dominerande prsfaktor" ein gong pr. år, første gong med verknad frå 1.1.2016 med auken i indeksen frå juli 2014 til juli 2015 som utgangspunkt.
5. Kontrollutvalet ber om at det vert gjort ei vurdering av timeprisen kvart tredje år