

Utval: Kontrollutvalet
Møtestad: Møterom 457 Nordhordland, Fylkeshuset
Dato: 21.09.2015
Tidspunkt: 10:00 – 14.45

Følgjande faste medlemmer møtte:

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

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Magne Ivar Fauskanger	Medlem	FRP

Følgjande varamedlemmer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Det var ingen som kunne møte for	Magne Ivar Fauskanger	FRP

Merknader

Frå administrasjonen møtte:

Namn	Stilling
Ingrid Kristine Holm Svendsen	Fylkesdirektør økonomi og organisasjon, sak PS 73/15 – 74/15
Nils Egil Vetlesand	Økonomisjef, sak PS 73/15 – 74/15
Helge-Roald Johnsen	Partner Deloitte, tom. sak PS 79/15 unntatt PS 78/15
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor Deloitte, tom. sak PS 79/15 unntatt PS 78/15
Iver Fiksdal	Forvaltningsrevisor Deloitte, tom. sak PS 79/15 unntatt PS 78/15
Gunnar Hoff	Forvaltningsrevisor Deloitte, tom. sak PS 84/15
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 71/15	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 72/15	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 73/15	Oppfølging av revisjonsrapport 2014 nr. 13 frå Deloitte - Fylkesrådmannen orienterer	2014/10498	
PS 74/15	Rutinar for tilrettelegging av attestasjonar - Fylkesrådmannen og Deloitte orienterer om status	2014/10498	
PS 75/15	Deloitte orienterer om status for revisjon av innkjøpssystemet Qlik View	2014/10498	
PS 76/15	Prosjektrekneskap Bellgården AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/10499	
PS 77/15	Deloitte AS presenterer revisjonsplan 2015 og rekneskapsrevisjonen så langt	2014/10498	
PS 78/15	Forvaltningsrevisjon "Drift og vedlikehald av fylkesveggar" Revisjonsrapport	2014/24577	
PS 79/15	Forvaltningsrevisjon av NDLA - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/2073	
PS 80/15	Selskapskontroll av arkviplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i - Forslag til prosjektplan	2015/8849	
PS 81/15	Forvaltningsrevisjon av regionale utviklingsmidlar - Forslag til prosjektplan	2015/8847	
PS 82/15	Forvaltningsrevisjon av skuleskyssordninga - Forslag til prosjektplan	2015/8848	
PS 83/15	Forvaltningsrevisjon av "Rusførebyggande arbeid" - Status i arbeidet ved Deloitte	2014/24576	
PS 84/15	Selskapskontroll av Storeholmen VTA AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/943	
PS 85/15	Budsjett 2016 – Kontrollorgan	2014/10497	
PS 86/15	Gjennomgang av møteprotokollar	2014/10500	
PS 87/15	Referatsaker		
RS 71/15	Status for spørsmål/oversendingsforslag i fylkesutvalet pr. august 2015	2014/356	
RS 72/15	Større saker til politisk behandling hausten 2015 – per august	2014/1527	
RS 73/15	Rekneskapsrapport pr. juni 2015	2014/10498	
RS 74/15	Rapportering på bruk av tilskot for Business Region Bergen i 2014	2014/10494	
PS 88/15	Eventuelt		
PS 89/15	Ekstern revisor - opsjon og ny konkurranse	2014/10505	

PS 71/15 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

PS 72/15 Godkjenning av møtebok frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Vedtak

Møtebok frå forrige møte vart samrøystes vedteke.

PS 73/15 Oppfølging av revisjonsrapport 2014 nr. 13 frå Deloitte - Fylkesrådmannen orienterer

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Fylkesdirektør økonomi og organisasjon, Ingrid Kristine Holm Svendsen, og økonomisjef, Nils Egil Vetlesand, gjorde greie for kva som er gjort i høve forbetningsområda som kjem fram av revisjonsrapport 2014 nr.13 frå Deloitte og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet registrerer at det er sett i verk mange gode tiltak på dette området men at det framleis gjenstår noko før alt er på plass. Dette gjeld særskilt punkt 7 Fylkesvegar. Utvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte 14.12.15 for å orientere om dette på nytt.

Kontrollutvalet ber om å få halvårlege (t.d. april og oktober) statusrapportar når det gjeld rettstvistar som Hordaland fylkeskommune er part i. I tillegg vert det bede om å få tilsendt fortløpande skriftlege orienteringar om viktige hendingar i høve rettstvistar.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte 14.12.15 for å orientere om ny status på oppfølging av punkt 7, Fylkesvegar, i revisjonsrapport 2014 nr. 13 frå Deloitte.
2. Kontrollutvalet ber om å få halvårlege (t.d. april og oktober) statusrapportar når det gjeld rettstvistar som Hordaland fylkeskommune er part i. I tillegg vert det bede om å få tilsendt fortløpande skriftlege orienteringar om viktige hendingar i høve rettstvistar.
3. Informasjonen vart elles teken til orientering.

PS 74/15 Rutinar for tilrettelegging av attestasjonar - Fylkesrådmannen og Deloitte orienterer om status

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Fylkesdirektør økonomi og organisasjon, Ingrid Kristine Holm Svendsen, og økonomisjef, Nils Egil Vetlesand, orienterte om status når det gjeld rutinar for tilrettelegging av attestasjonar i Hordaland fylkeskommune og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet. Partner, Helge Roald Johnsen, i Deloitte og rekneskapsrevisor, Espen Hordvik, kom med supplerande informasjon i saka.

Kontrollutvalet registrerer at det er sett i gang gode prosessar på dette området men at det framleis er ein del arbeid som står att. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen presenterer vedtekne retningslinjer på feltet i møte i kontrollutvalet 6.4.16.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i møte i kontrollutvalet 6.4.16 for å presentere vedtekne retningslinjer når det gjeld rutinar for tilrettelegging av attestasjonar i Hordaland fylkeskommune.

PS 75/15 Deloitte orienterer om status for revisjon av innkjøpssystemet Qlik View

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Rekneskapsrevisor i Deloitte, Espen Hordvik, orienterte om status når det gjeld revisjon av det elektroniske innkjøpssystemet Qlik View og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

PS 76/15 Prosjektrekneskap Bellgården AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Rekneskapsrevisor i Deloitte, Espen Hordvik, orienterte om status når det gjeld arbeidet med prosjektrekneskap av Bellgården AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at Deloitte orienterer om ny status på dette området i neste møte.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet ber om at Deloitte orienterer om ny status når det gjeld arbeidet med prosjektrekneskap av Bellgården AS i neste møte.

PS 77/15 Deloitte AS presenterer revisjonsplan 2015 og rekneskapsrevisjonen så langt

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjonen om rekneskapsrevisjonen så langt i 2015 frå Deloitte AS til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Partner i Deloitte, Helge Roald Johnsen, og rekneskapsrevisor i Deloitte, Espen Hordvik, presenterte revisjonsplan 2015 og rekneskapsrevisjonen så langt og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar revisjonsplanen og informasjonen om rekneskapsrevisjonen så langt i 2015 frå Deloitte AS til orientering.

PS 78/15 Forvaltningsrevisjon "Drift og vedlikehald av fylkesvegar" Revisjonsrapport

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan "Drift og vedlikehald av fylkesvegar", ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Etablere ei arbeidsgruppe for oppfølging av strategien for drift og vedlikehald av fylkesvegane i Hordaland
2. Utarbeide ein samla tiltaks- og handlingsplan for arbeidet med strategien for å redusera forfallet på vegnettet
3. Utarbeide rutinar for gjennomføring av risikovurderingar
4. Rapportere årleg om status på strategien til politisk nivå
5. Utarbeide ein kontraktsstrategi for drift og vedlikehald av fylkesvegnettet i Hordaland
6. Etablere rutinar for å følgja opp og rapportera effektar av dei samla tiltaka i strategien
7. Utarbeide eit system for prioritering, bruk og rapportering av løyvingane som synleggjer i kva grad ein når målet om å styrke vedlikehaldet av fylkesvegane.
8. Laga ein handlingsplan innan 1.12.2015 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 - 21.09.2015

Handsaming i møtet

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Gunnar Hoff, presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen innan «Drift og vedlikehald av fylkesvegar» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at Deloitte får 15 minuttar til å presentere rapporten for fylkestinget i møte 13.10.15.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport innan "Drift og vedlikehald av fylkesvegar", ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Etablere ei arbeidsgruppe for oppfølging av strategien for drift og vedlikehald av fylkesvegane i Hordaland
2. Utarbeide ein samla tiltaks- og handlingsplan for arbeidet med strategien for å redusera forfallet på vegnettet
3. Utarbeide rutinar for gjennomføring av risikovurderingar
4. Rapportere årleg om status på strategien til politisk nivå
5. Utarbeide ein kontraktsstrategi for drift og vedlikehald av fylkesvegnettet i Hordaland
6. Etablere rutinar for å følgja opp og rapportera effektar av dei samla tiltaka i strategien
7. Utarbeide eit system for prioritering, bruk og rapportering av løyvingane som synleggjer i kva grad ein når målet om å styrke vedlikehaldet av fylkesvegane.

8. Laga ein handlingsplan innan 1.12.2015 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 79/15 Forvaltningsrevisjon av NDLA - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport for forvaltningsrevisjon av NDLA er klar frå Deloitte si side innan2015, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og styret i NDLA sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.
2. Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Iver Fiksdal frå Deloitte presenterte status i høve arbeidet med forvaltningsrevisjon av NDLA og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen og styret, ber om at dei også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport for forvaltningsrevisjon av NDLA er klar frå Deloitte si side innan 16.11.2015, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og styret i NDLA sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.
2. Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen og styret, ber om at dei også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.
3. Informasjonen vert teken til orientering.

PS 80/15 Selskapskontroll av arkviplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller selskapskontroll av «*Arkiv- og journalføringsplikt i selskap i Hordaland fylkeskommune*» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 01.10.2015.
3. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan, inkludert presentasjon av rapporten i møte i kontrollutvalet.
4. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
5. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og selskapa sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Gunnar Hoff frå Deloitte presenterte prosjektplan for selskapskontroll av «*Arkiv- og journalføringsplikt i selskap i Hordaland fylkeskommune*» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til prosjektplan vart samrøystes vedteke. Det betyr at slutten av punkt 1 og heile punkt 2 i forslag til vedtak utgår i endeleg vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller selskapskontroll av «Arkiv- og journalføringsplikt i selskap i Hordaland fylkeskommune» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan.
2. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan, inkludert presentasjon av rapporten i møte i kontrollutvalet.
3. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
4. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og selskapa sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 81/15 Forvaltningsrevisjon av regionale utviklingsmidlar - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan «Regionale utviklingsmidlar» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigerert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 01.10.2015.
3. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan.
4. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
5. Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen, ber om at han også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.
6. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Gunnar Hoff frå Deloitte presenterte prosjektplan for forvaltningsrevisjon av «Regionale utviklingsmidlar» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til prosjektplan vart samrøystes vedteke. Det betyr at slutten av punkt 1 og heile punkt 2 i forslag til vedtak utgår i endeleg vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan «Regionale utviklingsmidlar» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan.
2. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan.
3. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
4. Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen, ber om at han også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.
5. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 82/15 Forvaltningsrevisjon av skuleskyssordninga - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan «Skuleskyss» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan og ev. innspel under drøftinga i møtet.
2. Ev. ny korrigerert prosjektplan vert å sende sekretariatet innan 01.10.2015.
3. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan, inkludert presentasjon av rapporten i møte i kontrollutvalet.
4. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
5. Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen, ber om at han også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.
6. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert

og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Gunnar Hoff frå Deloitte presenterte prosjektplan for forvaltningsrevisjon av «Skuleskyss» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til prosjektplan vart samrøystes vedteke. Det betyr at slutten av punkt 1 og heile punkt 2 i forslag til vedtak utgår i endeleg vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon innan «Skuleskyss» frå Deloitte AS, med utgangspunkt i forslag til prosjektplan.
2. Det vert akseptert ein samla timeressurs på inntil det timetal som ligg i forslag til prosjektplan, inkludert presentasjon av rapporten i møte i kontrollutvalet.
3. Det vert også akseptert opsjon på ev. presentasjon av rapporten i Hordaland fylkesting fakturert etter timeforbruk, inntil 8 timar.
4. Det er ønskjeleg at Deloitte, i samband med at revisjonsrapporten vert send på høyring til fylkesrådmannen, ber om at han også tar stilling til korleis forslag til tiltak som ligg i rapporten bør prioriterast.
5. Kontrollutvalet ønskjer at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 14.3.2016, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 83/15 Forvaltningsrevisjon av "Rusførebyggande arbeid" - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Gunnar Hoff frå Deloitte orienterte om status i høve forvaltningsrevisjon av «Rusførebyggande arbeid» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

PS 84/15 Selskapskontroll av Storeholmen VTA AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen frå Deloitte vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Gunnar Hoff frå Deloitte presenterte status i høve arbeidet med selskapskontroll av Storeholmen VTA AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen frå Deloitte vert teken til orientering.

PS 85/15 Budsjett 2016 - Kontrollorgan

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet godkjenner budsjettframlegga for 2016 slik dei ligg føre.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Kontrollsjef Hogne Haktorson presenterte forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet i 2016 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet godkjenner budsjettframlegga for 2016 slik dei ligg føre.

PS 86/15 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkesutvalet 26.08. og 27.08.2015
- Kultur- og ressursutvalet 20.08. og 10.09.2015
- Opplærings- og helseutvalet 18.08.2015
- Samferdselsutvalet 19.08. og 09.09.2015

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

PS 87/15 Referatsaker

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Vedtak

Referatsakene vart tekne til orientering.

PS 88/15 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Vedtak

Det kom ikkje fram noko under dette punktet.

PS 89/15 Ekstern revisor - opsjon og ny konkurranse

Forslag til innstilling

1. Fylkestinget vedtek å nytta eit av to opsjonsår, jmf. avtale om revisjonstenester mellom Hordaland fylkeskommune og Deloitte AS. Det inneber at Deloitte sitt oppdrag vert lenga tom. 30.06.2017.
2. Kontrollutvalet får fullmakt til å gjennomføra ny konkurranse. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2017. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:
 - Utarbeiding og godkjenning av tilbodsdocument
 - Knytta til seg naudsynt hjelp.
 - Vurdera mottekne tilbod og innstilla overfor fylkestinget på val av revisor.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 21.09.2015

Handsaming i møte

Kontrollsjef Hogne Haktorson orienterte om prosess i høve opsjon og ny konkurranse for ekstern revisor og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

1. Fylkestinget vedtek å nytta eit av to opsjonsår, jmf. avtale om revisjonstenester mellom Hordaland fylkeskommune og Deloitte AS. Det inneber at Deloitte sitt oppdrag vert lenga tom. 30.06.2017.
2. Kontrollutvalet får fullmakt til å gjennomføra ny konkurranse. Tidsramma må leggjast slik at den som vert valt ut frå konkurransen, er revisor fom. 01.07.2017. Fullmakta omfattar gjennomføring av heile prosessen, herunder:
 - Utarbeiding og godkjenning av tilbodsdocument
 - Knytta til seg naudsynt hjelp.
 - Vurdera mottekne tilbod og innstilla overfor fylkestinget på val av revisor.