

Utval: Kontrollutvalet
Møtestad: Grand Hotel Terminus
Dato: 18.12.2015
Tidspunkt: 10:00 – 16.00

Følgjande faste medlemmer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Åse Gunn Husebø	Medlem	A
Kristian Helland	Nestleiar	FL KRF/SP
Terje Kollbotn	Medlem	R
Inge Reidar Kallevåg	Leiar	H
Sara Økland	Medlem	FRP

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 124/15 og PS 125/15
Håkon Rasmussen	Fylkesdirektør samferdsel, sak PS 124/15
Sissel Øverdal	Regionleiar opplæringsavdelinga, sak PS 125/15
Birte Markeset Aasen	Stabsleiar, sak PS 125/15
Helge-Roald Johnsen	Partner Deloitte, t.o.m. sak PS 113/15
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor Deloitte, t.o.m. sak PS 113/15
Gunnar Hoff	Forvaltningsrevisor Deloitte
Maja Sollied	Forvaltningsrevisor Deloitte
Iver Fiksdal	Forvaltningsrevisor Deloitte, t.o.m. sak PS 115/15
Birte Bjørkelo	Forvaltningsrevisor Deloitte
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet
Roald Breistein	Seniorrådgjevar, Sekretariat for kontrollutvalet

Inge Reidar Kallevåg
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 110/15	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 111/15	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 112/15	Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2015	2014/10498	
PS 113/15	Prosjektrekneskap Bellgården AS - Rapport	2014/10499	
PS 114/15	Forvaltningsrevisjon av NDLA - Revisjonsrapport	2015/2073	
PS 115/15	Forvaltningsrevisjon av NDLA - Timeforbruk	2015/2073	
PS 116/15	Selskapskontroll av Storeholmen VTA AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/943	
PS 117/15	Forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging kunstnerbustad i Spania	2015/5589	
PS 118/15	Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/8849	
PS 119/15	Forvaltningsrevisjon av regionale utviklingsmidlar - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/8847	
PS 120/15	Forvaltningsrevisjon av skuleskysordninga - Status i arbeidet ved Deloitte	2015/8848	
PS 121/15	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon prosjektstyring	2014/10536	
PS 122/15	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon av drift og vedlikehald av fylkesvegar	2014/24577	
PS 123/15	Rekneskapsresultat hittil i 2015 for kontrollutvalet	2014/10498	
PS 124/15	Fylkesrådmannen orienterer om oppfølging av revisjonsrapport 2014 nr. 13 frå Deloitte	2014/10498	
PS 125/15	Fylkesrådmannen orienterer om beredskapsplanar i høve ev. terrorhandlingar ved vidaregåande skular	2015/4288	
PS 126/15	Analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020 - Forslag til prosjektplan	2015/11179	
PS 127/15	Analyse og plan for selskapskontroll for perioden 2016 - 2020 - Forslag til prosjektplan	2015/11183	
PS 128/15	Gjennomgang av møteprotokollar	2015/11023	
PS 129/15	Referatsaker		
RS 82/15	KPMG Invitasjon til kurs for kontrollutval	2014/10539	
RS 83/15	Invitasjon til folkevaldopplæring i Nordhordland	2014/10539	
RS 84/15	Skatt oktober 2015	2014/10507	
RS 85/15	Oppløysing av Bystasjonen AS - Overføring til Hordaland fylkeskommune	2014/14130	
RS 86/15	Status for spørsmål/oversendingsforslag i fylkesutvalet pr. desember 2015	2015/10348	
RS 87/15	Førebudd på framtida - status 3	2014/12398	
RS 88/15	Møte i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune 9.11.15 - Partsbrev	2015/11149	
RS 89/15	Vedtak i FUV 3.12.15 - Godkjenning prosjektrekneskap Austevoll vgs	2014/10499	
RS 90/15	Vedtak i TING 8.12.15 - 2 prosjektrekneskapar	2014/10499	

RS 91/15	Vedtak i TING 8.12.15 Rekneskapsrapport pr. oktober 2015	2014/10498
RS 92/15	Brev vedr. dimensjonering av Sotrabraua for bybane	2014/10587
PS 130/15	Eventuelt	

PS 110/15 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

PS 111/15 Godkjenning av møtebok frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Vedtak

Møtebok frå forrige møte vart samrøystes vedteke.

PS 112/15 Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2015

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar interimisrevisjonsrapport 2015 frå Deloitte til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Rekneskapsrevisor, Espen Hordvik, og partner, Helge-Roald Johnsen, frå Deloitte presenterte resultatet av den gjennomførte interimisrevisjonen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ser med uro på potensialet for tap av momskompensasjon i samband med rutinar i høve fakturaer frå Statens vegvesen og ber Deloitte ha særskilt fokus på dette i samband med årsoppgjersrevisjonen for 2015.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser med uro på potensialet for tap av momskompensasjon i samband med rutinar i høve fakturaer frå Statens vegvesen og ber Deloitte ha særskilt fokus på dette i samband med årsoppgjersrevisjonen for 2015.
2. Kontrollutvalet tar elles interimisrevisjonsrapport 2015 frå Deloitte til orientering.

PS 113/15 Prosjektrekneskap Bellgården AS - Rapport

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek tiltaka i notat frå Deloitte til orientering.
2. Kontrollutvalet oppmodar fylkesrådmannen om å ta omsyn til tiltaka i notatet frå Deloitte, i samband med tilskotsordninga.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Rekneskapsrevisor, Espen Hordvik, og partner, Helge-Roald Johnsen, frå Deloitte orienterte om notat gjeldande Bellgården AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek tiltaka i notat frå Deloitte til orientering.
2. Kontrollutvalet oppmodar fylkesrådmannen om å ta omsyn til tiltaka i notatet frå Deloitte, i samband med tilskotsordninga.

PS 114/15 Forvaltningsrevisjon av NDLA - Revisjonsrapport

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av NDLA ber fylkestinget fylkesrådmannen og styret i NDLA syta for å:

1. Utarbeide ei oversikt over alle innkjøpsavtalar NDLA har med leverandørar
2. Utarbeide rutinar for oppfølging og kontroll av alle innkjøp NDLA gjennomfører, som inneheld:
 - a) Rutinar for kontroll av etterleving av regelverk for offentlege anskaffingar, og
 - b) Rutinar for kontraktsoppfølging.
3. Etablere eit system for avvikshandtering.
4. Utarbeide ein kompetanseplan for innkjøpsaktivitet i NDLA.
5. Utbetre internkontrollen i NDLA, gjennom å sørge for:
 - a) Systematisk kontroll av at innkjøpsprioriteringar og innkjøpsaktivitet samsvarar, og
 - b) Sentralisert kontroll av om innkjøp er samstemt med føresegn i kontraktar og rammeavtalar.
6. Søke balansert leverandøruavhengigheit i samsvar med innkjøpsstrategi.
7. Gjennomføre risikovurdering og etablerer internkontroll knytt til ev. leverandørvhengighet.
8. Utarbeide rutinar for kommunikasjon og rapportering mellom dagleg leiing og styret i NDLA.
9. Sikre at NDLA har ei fungerande styreform som sikrar kontroll og oppfølging av at organisasjonen blir drifta i samsvar med vedtekter.
10. Utarbeide rutinar for habilitet som er tilpassa innkjøpsaktiviteten i NDLA.
11. Sikre etterleving av innkjøpsstrategien sine etiske retningslinjer for NDLA.
12. Sikre at dokumentasjon blir arkivert i samsvar med gjeldande lovverk og arkivrutinar.
13. Utarbeide rutinar som sikrar at det ikkje føreligg personlege interesser som kan innebere interessekonfliktar i anskaffingsprosessar som vert gjennomført av NDLA.
14. Etablere tydelege kanalar og rutinar for intern varsling.
15. Laga ein handlingsplan innan 1.5.2016 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 - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Iver Fiksdal frå Deloitte presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen av NDLA og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Styret i NDLA handsama revisjonsrapporten i styremøte 17.12.15. Styrevedtaket vart lagt fram i møtet.

Kontrollutvalet ber om at ordet «prioritert» kjem inn før ordet «handlingsplan» i punkt 15 i vedtaket.

Utvalet ber også om at Deloitte til neste møte utarbeider ei kortfatta juridisk vurdering av alvorsgraden i vedlagte rapport. Saka vart etter dette utsett til neste møte.

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

Sekretariatet har motteke eit dokument frå tidlegare tilsett i NDLA. Det er vidare motteke ein e-post frå styreleiar i NDLA, Inge Myklebust, og medlem i arbeideutvalet i NDLA, Svein Heggheim, dagsett 17.12.15.

Dette vart delt ut på rødt papir i møtet, det vart sett av tid til gjennomlesing og samla inn igjen etter at handsaminga var ferdig, jf, offl § 13, forvl §13.

Denne dokumentasjonen skal også leggjast til grunn i Deloitte si juridiske vurdering nemnd over.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte til neste møte utarbeider ei kortfatta juridisk vurdering av alvorsheten i vedlagte rapport.
2. Saka vart etter dette utsett til neste møte.

PS 115/15 Forvaltningsrevisjon av NDLA - Timeforbruk

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet godkjenner ein auke på 150 timar slik at den totale ramma etter dette vil verta 405 timar for dette prosjektet.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Birte Bjørkelo frå Deloitte orienterte om årsaka til naudsynt auke i timetalet i samband med forvaltningsrevisjon av NDLA og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Denne saka heng saman med sak PS 114/15 som er utsett til neste møte. Difor vert også denne saka utsett til neste møte.

Vedtak

Saka vart utsett til neste møte.

PS 116/15 Selskapskontroll av Storeholmen VTA AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek orienteringa frå Deloitte AS gjeldande Storeholmen VTA (Hardanger AKS) til orientering.
2. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 26.01.2016 ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og Storeholmen VTA AS sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Birte Bjørkelo frå Deloitte orienterte om status i arbeidet med selskapskontroll av Storeholmen VTA AS (Hardanger AKS) og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

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

Kontrollutvalet ber Deloitte utarbeide eit notat til neste møte der det vert gjort greie for auke i timetalet i denne selskapskontrollen.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet tek orienteringa frå Deloitte AS gjeldande Storeholmen VTA (Hardanger AKS) til orientering.
2. Kontrollutvalet ber Deloitte utarbeide eit notat til neste møte der det vert gjort greie for auke i timetalet i denne selskapskontrollen.
2. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport er klar frå Deloitte si side innan 26.01.2016 ferdig verifisert og med fylkesrådmannen og Storeholmen VTA AS sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.

PS 117/15 Forvaltningsrevisjon av vedtaksoppfølging kunstnerbustad i Spania

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av vedtaksoppfølging kunstnarbustad i Spania ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Følgje opp handlingsplanen som kultur- og idrettsavdelinga har lagt for å få avslutta fylkesutvalssakene 222/07 og 200/11.
2. Utarbeide skriftlege rutinar for administrativ oppfølging og rapportering av saker og vedtak under arbeid.
3. Utarbeide rutinar som sikrar at eventuelle vilkår, som må vera innfridd før utbetaling av tilskot, er innfridd.
4. Utarbeide skriftlege rutinar for rapportering til politisk nivå om status og avvik på saker/oppfølging av vedtak.
5. Utarbeide retningslinjer for registrering av fristar og anna styringsinformasjon i sak/arkivsystemet som eit ledd i å effektivisere og styrke arbeidet med oppfølging av saker.
6. Utarbeide krav til dokumentasjon av habilitetsvurderingar.
7. Laga ein handlingsplan innan 1.5.2016 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 - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisorane Maja Sollied og Gunnar Hoff frå Deloitte presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen av vedtaksoppfølging kunstnerbustad i Spania og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet ber om at ordet «prioritert» kjem inn før ordet «handlingsplan» i punkt 7 i vedtaket.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

Innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av vedtaksoppfølging kunstnarbustad i Spania ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Følgje opp handlingsplanen som kultur- og idrettsavdelinga har lagt for å få avslutta fylkesutvalssakene 222/07 og 200/11.
2. Utarbeide skriftlege rutinar for administrativ oppfølging og rapportering av saker og vedtak under arbeid.
3. Utarbeide rutinar som sikrar at eventuelle vilkår, som må vera innfridd før utbetaling av tilskot, er innfridd.
4. Utarbeide skriftlege rutinar for rapportering til politisk nivå om status og avvik på saker/oppfølging av vedtak.
5. Utarbeide retningslinjer for registrering av fristar og anna styringsinformasjon i sak/arkivsystemet som eit ledd i å effektivisere og styrke arbeidet med oppfølging av saker.
6. Utarbeide krav til dokumentasjon av habilitetsvurderingar.
7. Laga ein prioritert handlingsplan innan 1.5.2016 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 118/15 Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Det var semje om å utsette saka til neste møte.

Vedtak

Saka vert utsett til neste møte.

PS 119/15 Forvaltningsrevisjon av regionale utviklingsmidlar - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Det var semje om å utsette saka til neste møte.

Vedtak

Saka vert utsett til neste møte.

PS 120/15 Forvaltningsrevisjon av skuleskysordninga - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Informasjonen vert teken til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Det var semje om å utsette saka til neste møte.

Vedtak

Saka vert utsett til neste møte.

PS 121/15 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon prosjektstyring

Forslag til vedtak

1. Av tilbakemeldinga går det fram at det er sett i gang mange positive prosessar for å følgje opp tilrådingane i rapporten. Kontrollutvalet registrerer likevel at ingen av tiltaka er ferdigstilt enno, ca. 9 månader etter at fylkestinget handsama rapporten. Ein del av tiltaka skal vera ferdig innan utgangen av 2015 medan det også er ein del tiltak som ikkje vil vera ferdig før i løpet av første halvår 2016.
2. Kontrollutvalet ber om å få ny oppdatert skriftleg tilbakemelding på status for oppfølging av forvaltningsrevisjon prosjektstyring innan 7.4.2016.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Det var semje om å utsette saka til neste møte.

Vedtak

Sake vert utsett til neste møte.

PS 122/15 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon av drift og vedlikehald av fylkesveggar

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det arbeidet som er starta opp i samband med forvaltningsrevisjon av drift og vedlikehald av fylkesveggar i Hordaland fylkeskommune.
2. På bakgrunn av at det gjenstår ein god del arbeid før det er sett i verk naudsynte tiltak ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 01.6.2016.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det arbeidet som er starta opp i samband med forvaltningsrevisjon av drift og vedlikehald av fylkesveggar i Hordaland fylkeskommune.
2. På bakgrunn av at det gjenstår ein god del arbeid før det er sett i verk naudsynte tiltak ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 01.6.2016.

PS 123/15 Rekneskapsresultat hittil i 2015 for kontrollutvalet

Forslag til vedtak

Rekneskapsresultatet hittil i 2015 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Kontrollsjef Hogne Haktorsen orienterte om rekneskapsresultata så langt i 2015 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Rekneskapsresultatet hittil i 2015 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert teke til orientering.

PS 124/15 Fylkesrådmannen orienterer om oppfølging av revisjonsrapport 2014 nr. 13 frå Deloitte

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Fylkesrådmann, Rune Haugsdal, og fylkesdirektør samferdsel, Håkon Rasmussen, orienterte om oppfølginga av revisjonsrapport 2014 nr. 13 punkt 7 frå Deloitte og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

PS 125/15 Fylkesrådmannen orienterer om beredskapsplanar i høve ev. terrorhandlingar ved vidaregåande skular

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Fylkesrådmann, Rune Haugsdal, Regionleiar, Sissel Øverdal, og stabsleiar, Birte Markeset Aasen, orienterte om beredskapsplanar i høve ev. terrorhandlingar ved vidaregåande skular og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering.

PS 126/15 Analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020 - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre overordna analyse av risiko- og vesentlighetsvurderingar i Hordaland fylkeskommune, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2020.
2. Forslag til prosjektplan av november 2015, med dei endringar som kom fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte I skal gjennomførast i møte i kontrollutvalet 4.4.2016 og at prosessmøte II skal gjennomførast i møte 21.6.2016.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016 – 2020 skal leggjast fram for fylkestinget i oktober 2016.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte Birte Bjørkelo orienterte om korleis dei gjennomfører arbeidet med analyse og plan for forvaltningsrevisjon og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre overordna analyse av risiko- og vesentlighetsvurderingar i Hordaland fylkeskommune, samt utarbeide forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2020.
2. Forslag til prosjektplan av november 2015, med dei endringar som kom fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte I skal gjennomførast i møte i kontrollutvalet 4.4.2016 og at prosessmøte II skal gjennomførast i møte 21.6.2016.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for forvaltningsrevisjon for 2016 – 2020 skal leggjast

fram for fylkestinget i oktober 2016.

PS 127/15 Analyse og plan for selskapskontroll for perioden 2016 - 2020 - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre overordna analyse av risiko- og vesentlighetsvurderingar i Hordaland fylkeskommune, samt utarbeide forslag til plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020.
2. Forslag til prosjektplan av november 2015, med dei endringar som kom fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte I skal gjennomførast i møte i kontrollutvalet 4.4.2016 og at prosessmøte II skal gjennomførast i møte 21.6.2016.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for selskapskontroll for 2016 – 2020 skal leggjast fram for fylkestinget i oktober 2016.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Leiar i kontrollutvalet, Inge Reidar Kallevåg, er også styreleiar i to fylkeskommunale selskap. Kontrollutvalet vurderte at han likevel er habil til å handsame denne saka, men at det må gjerast ny vurdering i høve dette i samband med første prosessmøte.

Forvaltningsrevisor i Deloitte Birte Bjørkelo orienterte om korleis dei gjennomfører arbeidet med analyse og plan for selskapskontroll og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber Deloitte AS gjennomføre overordna analyse av risiko- og vesentlighetsvurderingar i Hordaland fylkeskommune, samt utarbeide forslag til plan for selskapskontroll for perioden 2016 – 2020.
2. Forslag til prosjektplan av november 2015, med dei endringar som kom fram i møtet, ligg til grunn.
3. Det er ei målsetting at prosessmøte I skal gjennomførast i møte i kontrollutvalet 4.4.2016 og at prosessmøte II skal gjennomførast i møte 21.6.2016.
4. Det er vidare ei målsetting at forslag til plan for selskapskontroll for 2016 – 2020 skal leggjast fram for fylkestinget i oktober 2016.

PS 128/15 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 08. – 09.12.2015
- Fylkesutvalet 18.11. og 03.12.2015
- Utval for kultur, idrett og regional utvikling 11.11.2015
- Utval for opplæring og helse 10.11.2015
- Utval for miljø og samferdsel 11.11.2015

Sara Økland får ansvar for å gjennomgå møteprotokollane frå fylkesutvalet. Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Sara Økland får ansvar for å gjennomgå protokollane frå fylkesutvalet.
2. Kontrollutvalet tar møtebøkene til orientering.

PS 129/15 Referatsaker

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møte

Vedtak

RS 92/15 Brev vedr. dimensjonering av Sotrabrua for bybane

Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om å komme i møte 16.2.16 for å orientere om sitt syn på denne saka.

Dei andre referatsakene vart tekne til orientering.

PS 130/15 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 18.12.2015

Handsaming i møtet

Det vart vurdert å drøfta oversendingsforslag etter Fylkestinget sitt møte 8.12.15 vedrørende Fana gymnas, men det vart ikkje noko realitetshandsaming i dette kontrollutvals møtet.

Vedtak

Det kom elles ikkje fram noko under dette punktet.