

**Utval:** Kontrollutvalet  
**Møtestad:** Møterom 425 Sunnhordland, Fylkeshuset  
**Dato:** 12.03.2018  
**Tidspunkt:** 10:00 – 15.15

**Følgjande faste medlemmer møte:**

Namn	Funksjon	Representerer
Inge Reidar Kallevåg	Leiar	H
Kristian Helland	Nestleiar	FL KRF/SP
Åse Gunn Husebø	Medlem	A
Ruth Grethe Ø. Eriksen	Medlem	FRP

**Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:**

Namn	Funksjon	Representerer
Terje Kollbotn	Medlem	R

**Følgjande varamedlemmer møte:**

Namn	Møtte for	Representerer
Frank Mo	Terje Kollbotn	R

---

**Merknader**

---

## Frå administrasjonen møte:

Namn	Stilling
Ingrid Kristine Holm Svendsen	Fylkesdirektør organisasjon og økonomi, sak PS 17/18
Svein Dyrddal	IT-sjef, sak PS 17/18
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, Hordaland fylkeskommune
Roald Breistein	Seniorrådgjevar, Hordaland fylkeskommune

Inge Reidar Kallevåg  
utvalsleiar

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
seniorrådgjevar

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift*

## Sakliste

<b>Utvals- saknr</b>	<b>Innhald</b>	<b>Arkiv- saknr</b>	<b>U.Off.</b>
PS 15/18	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 16/18	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 17/18	Fylkesrådmannen orienterer om ny personvernlov	2018/596	
PS 18/18	Oppfølging - Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i	2015/8849	
PS 19/18	Oppfølging - Selskapskontroll av Hardanger AKS AS	2015/943	
PS 20/18	Val av sekretariatsordning for kontrollutvalet i ny fylkeskommune	2016/3311	
PS 21/18	Selskapskontroll av Grieghallen IKS - Status i arbeidet ved Deloitte	2017/15170	
PS 22/18	Forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring - Status i arbeidet ved Deloitte	2017/13387	
PS 23/18	Kurs i regi av Deloitte i 2018	2014/10532	
PS 24/18	Rekneskapsresultat for kontrollutvalet for 2017	2016/4239	
PS 25/18	Gjennomgang av møteprotokoller	2015/11023	
PS 26/18	Referatsaker		
RS 2/18	Tilsynsrapport - fagopplæring	2015/12604	
RS 3/18	Status for spørsmål og oversendingsforslag i fylkesutvalet pr. februar 2018	2015/10348	
RS 4/18	FUV 01.02.18 - Val av eigarrepresentantar for 2018	2015/11183	
RS 5/18	FUV 01.02.18 - Retningsliner for arkiv og offentlegheit i selskap fylkeskommunen eig	2015/8849	
RS 6/18	FUV 21.02.18 - Revisjon av rutine for varsling	2018/8138	
RS 7/18	TING 06.03.18 - Finansforvaltninga i 2017	2016/4239	
RS 8/18	Ting 06.03.18 - Reglement for mottak og registrering av gåver mv.	2015/12602	
RS 9/18	Fylkeskommunen sitt eigarskap i NDLA - svar på spørsmål	2016/2086	
RS 10/18	Agder Bomdrift AS	2015/11183	
RS 11/18	Haugaland Bompengeselskap AS	2015/11183	
RS 12/18	Invitasjon til FKTs fagkonferanse 29. - 30. mai 2018 på Gardermoen	2014/10539	
PS 27/18	Eventuelt		

## PS 15/18 Godkjenning av innkalling og sakliste

### Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018

#### Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

## **PS 16/18 Godkjenning av møtebok frå forrige møte**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Vedtak**

Møtebok frå møte i kontrollutvalet 05.02.2018 vart samrøystes vedteke.

## **PS 17/18 Fylkesrådmannen orienterer om ny personvernlov**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem med skriftleg og munnleg orientering om korleis tilpassinga til ny personvernlov har gått i møte i utvalet 24.09.2018.
2. Den skriftlege orientering bes sendt sekretariatet innan 10.09.2018.
3. Informasjonen vert elles teken til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Fylkesdirektør organisasjon og økonomi, Ingrid Kristine Holm Svendsen, og IT-sjef, Svein Dyrddal, orienterte om status i arbeidet med tilpasning til ny personvernlov i Hordaland fylkeskommune.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem med skriftleg og munnleg orientering om korleis tilpassinga til ny personvernlov har gått i møte i utvalet 24.09.2018.
2. Den skriftlege orientering bes sendt sekretariatet innan 10.09.2018.
3. Informasjonen vert elles teken til orientering.

## **PS 18/18 Oppfølging - Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet er nøgd med tilbakemeldinga på selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap og seier seg ferdig med saka når det gjeld **nr 11. Stord Lufthavn AS**.
2. Kontrollutvalet meiner at det ikkje er tilfredstillande at fylkesrådmannen ikkje har svart på oppfølginga innan den fastsette fristen.
3. Kontrollutvalet ber om å få ny skriftleg status på forbetningsarbeidet på selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap når det gjeld **nr. 1 Fylkesrådmannen** seinast innan 16.04.17.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet er nøgd med tilbakemeldinga på selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap og seier seg ferdig med saka når det gjeld **nr 11. Stord Lufthavn AS**.
2. Kontrollutvalet meiner at det ikkje er tilfredstillande at fylkesrådmannen ikkje har svart på oppfølginga innan den fastsette fristen.

3. Kontrollutvalet ber om å få ny skriftleg status på forbetningsarbeidet på selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap når det gjeld **nr. 1 Fylkesrådmannen** seinast innan 16.04.17.

## **PS 19/18 Oppfølging - Selskapskontroll av Hardanger AKS AS**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune meiner at det er lite tilfredstillande at **Fylkesrådmannen** enno ikkje har svart utfyllande på alle punkt i høve forbetningsarbeid på selskapskontroll av Hardanger AKS AS, nesten 1 ¾ år etter at vedtaket i fylkestinget vart gjort.
2. Kontrollutvalet har forventning om at arbeidet er ferdig snarast, og ber om ny skriftleg utfyllande tilbakemelding på arbeidet når det gjeld punkt 1, 2 og 3, seinast innan 16.04.2018. Tiltaka som er gjennomført må i tillegg dokumenterast.
3. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om å komme i neste møte for å gjera greie for kvifor forbetningsarbeidet i denne selskapskontrollen har teke så lang tid.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Sekretariatet mottok 11.3.18 notat frå fylkesrådmannen (2015/943-71) med tilleggsinformasjon i høve denne selskapskontrollen. Notatet vart delt ut i møtet. Det går fram av notatet at punkt 1 i vedtaket er ferdig gjennomført. Vidare går det fram at det også er gjort mykje når det gjeld punkt 2 og 3, men at det framleis gjenstår noko før alt skal vera på plass i løpet av første halvår 2018.

I punkt 2 vert etter dette punkt 1 stroke. Punkt 3 i vedtaket går også ut.

Med desse endringane vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune meiner at det er lite tilfredstillande at **Fylkesrådmannen** enno ikkje har svart utfyllande på alle punkt i høve forbetningsarbeid på selskapskontroll av Hardanger AKS AS, nesten 1 ¾ år etter at vedtaket i fylkestinget vart gjort.
2. Kontrollutvalet har forventning om at arbeidet er ferdig snarast, og ber om ny skriftleg utfyllande tilbakemelding på arbeidet når det gjeld punkt 2 og 3, seinast innan 06.08.2018. Tiltaka som er gjennomført må i tillegg dokumenterast.

## **PS 20/18 Val av sekretariatsordning for kontrollutvalet i ny fylkeskommune**

### **Forslag til innstilling**

1. Den nye fylkeskommunen held fram med å ha eige kontrollutvalssekretariat med eigne tilsette, inkl. sal av sekretariatstenester opp mot kontrollutval i kommunar mv.
2. Det vert oppretta eit tilsettingsutval for tilsetting av kontrollsjef som er samansett av dei to kontrollutvalsleiarane, dei to nestleiarane og to tillitsvalde. Desse innstiller overfor Fellesnemnda om kven av dei noverande kontrollsjefane som skal vera kontrollsjef for den nye fylkeskommunen.
3. Kontrollsjefen for den nye fylkeskommunen får fullmakt til å utgreie sak med forslag til organisering og lokalisering av sekretariat for kontrollutvalet.
4. Kontrollsjefen skal leggje fram forslaget for dei to kontrollutvala som vedtek innstilling overfor Fellesnemnda som gjer endeleg vedtak om organisering og lokalisering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Under diskusjonen kom det fram at utvalet meiner at punkt 3 og 4 i forslag til vedtak burde vore bytta ut med dette:

*«Sekretariat for kontrollutvalet i den nye fylkeskommunen har hovudkontor i Bergen og avdelingskontor i Leikanger. Kontrollsjefen har kontortilhald på hovudkontoret.»*

Etter felles diskusjon kom ein likevel fram til å gå inn for forslag til innstilling.

Forslag til innstilling vart samrøystes vedteke.

### **Innstilling**

1. Den nye fylkeskommunen held fram med å ha eige kontrollutvalssekretariat med eigne tilsette, inkl. sal av sekretariatstenester opp mot kontrollutval i kommunar mv.
2. Det vert oppretta eit tilsettingsutval for tilsetting av kontrollsjef som er samansett av dei to kontrollutvalsleiarane, dei to nestleiarane og to tillitsvalde. Desse innstiller overfor Fellesnemnda om kven av dei noverande kontrollsjefane som skal vera kontrollsjef for den nye fylkeskommunen.
3. Kontrollsjefen for den nye fylkeskommunen får fullmakt til å utgreie sak med forslag til organisering og lokalisering av sekretariat for kontrollutvalet.
4. Kontrollsjefen skal leggje fram forslaget for dei to kontrollutvala som vedtek innstilling overfor Fellesnemnda som gjer endeleg vedtak om organisering og lokalisering.

## **PS 21/18 Selskapskontroll av Grieghallen IKS - Status i arbeidet ved Deloitte**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Frode Løvlie, orienterte om status for selskapskontroll av Grieghallen IKS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Det kom fram at ein no har fått kontaktperson frå både Grieghallen IKS og fylkesrådmannen. Deloitte hadde frist til 09.01.2018. Etter puring kom svaret frå fylkesrådmannen 18.02.2018. På bakgrunn av dette er det fare for at levering av revisjonsrapport ikkje vil rekke utgangen av mai. Ny frist for levering av revisjonsrapport vert difor sett til 25.06.2018.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Ny frist for levering av revisjonsrapport for selskapskontroll av Grieghallen IKS vert sett til 25.06.2018.
2. Informasjonen vert teken til orientering

## **PS 22/18 Forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring -Status i arbeidet ved Deloitte**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Frode Løvlie, orienterte om status for forvaltningsrevisjonen innan fråfall i vidaregåande skular og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Marit Brochmann går ut som prosjektleiar og Line Johansen tar over som prosjektleiar i dette prosjektet. Spørjeundersøking er send ut til ca. 2900 elevar. It's learning vert nytta i denne samanheng. Også her litt utfordrande å få inn svar, puring er send ut. Ca. 620 har svart hittil. Store variasjonar på svarprosent frå skule til skule. Meir tid enn estimert å avtale intervju.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering.

## **PS 23/18 Kurs i regi av Deloitte i 2018**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan ..... 05.06.2018
2. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan ..... 19.11.2018
3. Kontrollutvalet ber om at sekretariatet tar opp med administrasjonen om dei ønskjer å nytte noko av kurskvoten.
4. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kursa.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Det kom fram ønskje om kurs innan:

- Ny kommunelov
- Resten av kvoten vert tilbydd administrasjonen.

Etter dette går punkt 1 ut og punkt 2 – 4 vert endra til 1 – 3.

Samrøystes vedtak.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan ny kommunelov 19.11.2018
2. Kontrollutvalet ber om at sekretariatet tar opp med administrasjonen om dei ønskjer å nytte noko av kurskvoten.
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kursa.

## **PS 24/18 Rekneskapsresultat for kontrollutvalet for 2017**

### **Forslag til vedtak**

Rekneskapsresultatet for 2017 og hittil i 2018 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert tekne til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Kontrollsjef, Hogne Haktorson, presenterte rekneskapsresultatet for 2017 og 2018 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Rekneskapsresultatet for 2017 og hittil i 2018 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet vert tekne til orientering.

## **PS 25/18 Gjennomgang av møteprotokoller**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

### **Handsaming i møte**

Følgjande møteprotokollar ble gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 06. – 07.03.2018
- Fylkesutvalet 01.02. og 21.02.2018
- Utval for kultur, idrett og regional utvikling 23.01. og 13.02.2018
- Utval for opplæring og helse 16.01. og 06.02.2018
- Utval for miljø og samferdsel 17.01. og 07.02.2018

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

## **PS 26/18 Referatsaker**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

#### **RS 2/18 Tilsynsrapport - fagopplæring**

Kontrollutvalet ønskjer at fylkesrådmannen kjem i neste møte for å gjera greie for kva som er gjort/vil verta gjort for å lukka avvika i samband med tilsynsrapport frå fylkesmannen innan fagopplæring.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet ber om at fylkesrådmannen kjem i neste møte for å gjera greie for kva som er gjort/vil verta gjort for å lukka avvika i samband med tilsynsrapport frå fylkesmannen innan fagopplæring.

#### **RS 12/18 Invitasjon til FKTs fagkonferanse 29. - 30. mai 2018 på Gardermoen**

Dei som ønskjer å delta på FKT-konferansen kan melde seg på.

#### **Vedtak**

Dei som ønskjer å delta på FKTs fagkonferanse 29. – 30.05.2018 på Gardermoen kan melde seg på.

Dei andre referatsakene vart tekne til orientering.

## **PS 27/18 Eventuelt**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 12.03.2018**

#### **Handsaming i møte**

Før det formelle møtet arrangerte Deloitte kurs innan habilitet, for kontrollutvalet og administrasjonen i Hordaland fylkeskommune. På slutten av kurset presenterte leiar av fylkessekretariatet, Bertil Søfteland, rutinar som er innført i Hordaland fylkeskommune på dette feltet.

#### Møte i kontrollutvalet 05.06.2018:

Kontrollutvalet i Sogn og Fjordane fylkeskommune har teke opp spørsmålet om det går an å endre møtedatoen for møte i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune 05.06.2018 til 04.06.2018 med tanke på å få til eit felles videomøte med dei i starten av møtet.

Kontrollutvalet slutta seg til dette.

Felles folkevaldopplæring saman med de 3 andre kontrollutvala i fylkeskommunane på Vestlandet:  
Det vart semje om at kontrollutvalet ønsjer å delta på slik felles folkevaldopplæring på hausten 2018. Aktuelle dagar i veke 46, (13.) 14. – 15.11.18. Reserve veke 45. Det er også ønskjeleg å prøve å samkjøre dette med møtet i kontrollutvalet som er planlagt til 19.11.18.

Habilitets vurdering i sak PS 8/18 i fylkestinget 07.03.2018:

Kontrollutvalet ber Deloitte lage ei juridisk betenkning i høve habilitetsvurderingar i samband med handsaming av revisjonsrapportar i fylkestinget. Dette gjeld om fylkestingsrepresentantar kan vera ugilde når dei t.d. har vore intervjuet eller vore deltakar i ei spørjeundersøking som skal danne grunnlag for ein revisjonsrapport. Utgangspunkt kan vera desse sakene:

- Sak PS 8/18 «Forvaltningsrevisjon innan «Innkjøp og forretningsdrift i vidaregåande skular – Del2» – Revisjonsrapport» i fylkestinget 07.03.2018
- Revisjonsrapport om «Arkiv og offentlegheit» som skal handsamast i kontrollutvalet 07.05.2018 og i fylkestinget 12.06.2018 der alle fylkestingsrepresentantane vart bedne om å svare på ei spørjeundersøking som ein del av grunnlaget for revisjonen
- Fylkesvaraordførar uttrykte i samband med handsaming av sak PS 8/18 i fylkestinget 07.03.2018 at han hadde vore intervjuet i samband med fleire forvaltningsrevisjonar utan at han hadde fått vurdert sin habilitet i samband med handsaminga i fylkestinget

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Møtet i kontrollutvalet 05.06.2018 vert endra til 04.06.2018 der første del vert sett av til felles videomøte med kontrollutvalet i Sogn og Fjordane fylkeskommune.
2. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune ønsjer å delta på felles folkevaldopplæring saman med dei tre andre kontrollutvala i fylkeskommunane på Vestlandet, fortrinsvis (13.) 14. – 15.11.18, med veke 45 som reserveveke.
3. Kontrollutvalet ber Deloitte lage ei juridisk betenkning i høve habilitetsvurderingar i samband med handsaming av revisjonsrapportar i fylkestinget. Dette gjeld om fylkestingsrepresentantar kan vera ugilde når dei t.d. har vore intervjuet eller vore deltakar i ei spørjeundersøking som skal danne noko av grunnlaget for ein revisjonsrapport.