

Utval: Kontrollutvalet
Møtestad: Møterom 425 Sunnhordland, Fylkeshuset
Dato: 19.11.2018
Tidspunkt: 10:00 – 15:15

Følgjande faste medlemmer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Inge Reidar Kallevåg	Leiar	H
Kristian Helland	Nestleiar	FL KRF/SP
Terje Kollbotn	Medlem	R
Åse Gunn Husebø	Medlem	A
Sara Økland, til kl. 14.15	Medlem	H

Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:

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

Følgjande varamedlemmer møte:

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

Merknader

Sara Berge Økland fekk permisjon frå kl. 14.15 grunna eksamen på UIB

Frå administrasjonen møte:

Namn	Stilling
Line Johansen	Forvaltningsrevisor i Deloitte, t.o.m. PS 101/18
Kari Gåsemyr	Forvaltningsrevisor i Deloitte, frå kl. 13.30
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

Utvalls- saknr	Innhald	Arkiv- saknr	U.Off.
PS 99/18	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 100/18	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 101/18	Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring - Revisjonsrapport	2017/13387	
PS 102/18	Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning - Status i arbeidet ved Deloitte	2017/17902	
PS 103/18	Selskapskontroll av Bybanen AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2016/11222	
PS 104/18	Forvaltningsrevisjon av Bybanen utbygging - Forslag til prosjektplan	2018/14427	
PS 105/18	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan arkivering og offentlegheit	2017/13386	
PS 106/18	Oppfølging - Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i	2015/8849	
PS 107/18	Oppfølging - Selskapskontroll av Hordaland Teater LL	2016/9439	
PS 108/18	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan planlegging av investeringsprosjekt	2016/11221	
PS 109/18	Rekneskapsresultat hittil i 2018 for kontrollutvalet	2016/4239	
PS 110/18	Gjennomgang av møteprotokoller	2015/11023	
PS 111/18	Referatsaker		
RS 47/18	Rettstvistar i Hordaland fylkeskommune per 15 september 2018	2018/14438	
RS 48/18	Evaluering av sykkel VM	2018/13346	
RS 49/18	Vedtak TING 02.10.18 forvaltningsrevisjon beredskap på vegnettet	2017/17901	
RS 50/18	Vedtak i TING 03.10.18 finansrapport	2016/4239	
RS 51/18	Vedtak TING 03.10.18 - Tertialrapport	2016/4239	
RS 52/18	Vedtak TING 03.10.18 - Varsling for folkevalde	2018/8138	
RS 53/18	Skatt september 2018	2015/12603	
RS 54/18	Forum for kontroll og tilsyn - Medlemsinformasjon oktober 2018	2014/10539	
RS 55/18	Status for spørsmål og oversendingsforslag i fylkesutvalet pr. 25.10.2018	2015/10348	
PS 112/18	Eventuelt		

PS 99/18 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

PS 100/18 Godkjenning av møtebok frå forrige møte

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Vedtak

Møtebok frå møte i kontrollutvalet 24.09.2018 vart samrøystes vedteke.

PS 101/18 Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring - Revisjonsrapport

Forslag til innstilling

På bakgrunn av forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Sikre at registrering av sluttårsak i størst mogleg grad er korrekt, slik at ein får så få feilkjelder som mogleg.
2. Sikre at det blir gjennomført systematiske analyser av fråfallsårsaker, karakteristika som påverkar fråfallet, og skulebidragsindikatoren ved den enkelte skule, for å få eit betre grunnlag for iverksetting av målretta tiltak.
3. Gjere systematiske analyser av årsaker til heving av lærekontraktar per fagområde, for å få eit betre grunnlag for målretta tiltak.
4. Sikre at fråfallsførebyggjande tiltak på den enkelte skule blir systematisk evaluert.
5. Leggje ytterlegare til rette for erfaringsdeling og deling av beste praksis når det gjeld arbeid med fråfall.
6. Analysere årsaken til at det er begrensa bruk av midlar til særleg oppfølging og/eller tilrettelegging for lærlingar, og vurderer eventuelle tiltak.
7. Arbeide for å avklare og tydeleggjere ansvarsfordelinga mellom fylkeskommunen og opplæringskontora når det gjeld oppfølging av lærebedrifter som er medlem av opplæringskontor.
8. Sette i verk tiltak for å få betre oversikt over, og kome tidlegare inn i, saker der det er utfordringar i eit lærlingforhold som medfører risiko for heving av kontrakt.
9. Sikre at OT, og eventuelle andre relevante aktørar, blir involvert i oppfølging av saker der det er risiko for heving av lærekontrakt.
10. Å laga ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.03.2019 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 - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Line Margrethe Johansen presenterte resultatet av den gjennomførte forvaltningsrevisjonen innan fråfall i vidaregåande opplæring og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet registrerer at kompleksiteten i denne revisjonsrapporten er betydeleg. Innhenting av informasjon har vore krevjande. Rapporten synleggjer også nyansar og kompleksitet som ligg innebygd i tilrådingane.

Dette avsnittet ønskjer kontrollutvalet skal vera med i innstillinga.

Kontrollutvalet ber om at Deloitte får 15 minuttar til å presentere forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring for fylkestinget 11. – 12.12.2018.

Med tillegg av første avsnitt i innstillinga vart slik innstilling samrøystes vedteke.

Innstilling

Kontrollutvalet registrerer at kompleksiteten i denne revisjonsrapporten er betydeleg. Innhenting av informasjon har vore krevjande. Rapporten synleggjer også nyansar og kompleksitet som ligg innebygd i tilrådingane.

På bakgrunn av forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring ber fylkestinget fylkesrådmannen syta for å:

1. Sikre at registrering av sluttårsak i størst mogleg grad er korrekt, slik at ein får så få feilkjelder som mogleg.
2. Sikre at det blir gjennomført systematiske analyser av fråfallsårsaker, karakteristika som påverkar fråfallet, og skulebidragsindikatoren ved den enkelte skule, for å få eit betre grunnlag for iverksetting av målretta tiltak.
3. Gjere systematiske analyser av årsaker til heving av lærekontraktar per fagområde, for å få eit betre grunnlag for målretta tiltak.
4. Sikre at fråfallsførebyggjande tiltak på den enkelte skule blir systematisk evaluert.
5. Legge ytterlegare til rette for erfaringsdeling og deling av beste praksis når det gjeld arbeid med fråfall.
6. Analysere årsaken til at det er begrensa bruk av midlar til særleg oppfølging og/eller tilrettelegging for lærlingar, og vurderer eventuelle tiltak.
7. Arbeide for å avklare og tydeleggjere ansvarsfordelinga mellom fylkeskommunen og opplæringskontora når det gjeld oppfølging av lærebedrifter som er medlem av opplæringskontor.
8. Sette i verk tiltak for å få betre oversikt over, og kome tidlegare inn i, saker der det er utfordringar i eit lærlingforhold som medfører risiko for heving av kontrakt.
9. Sikre at oppfølgings tenesta (OT), og eventuelle andre relevante aktørar, blir involvert i oppfølging av saker der det er risiko for heving av lærekontrakt.
10. Å laga ein prioritert handlingsplan til kontrollutvalet innan 01.03.2019 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 102/18 Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport vert levert sekretariatet seinast innan 26.11.2018, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.
2. Informasjonen vert elles teke til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr orienterte om status i arbeidet med forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Revisjonsrapport vert å levere innan 21.01.2019.

Med denne endringa i dato for levering av revisjonsrapporten vert slikt vedtak samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ber om at revisjonsrapport vert levert sekretariatet seinast innan 21.01.2019, ferdig verifisert og med fylkesrådmannen sin uttale vedlagt og/eller innarbeidd.
2. Informasjonen vert elles teke til orientering.

PS 103/18 Selskapskontroll av Bybanen AS - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr orienterte om status i arbeidet med selskapskontroll av Bybanen AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Ny redigert prosjektplan, basert på at det er gjort nokre redigeringsmessige endringar, vert å sende sekretariatet innan 26.11.18.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke

Vedtak

1. Ny redigert prosjektplan, basert på at det er gjort nokre redigeringsmessige endringar, vert å sende sekretariatet innan 26.11.18.
2. Kontrollutvalet tek elles informasjonen til orientering.

PS 104/18 Forvaltningsrevisjon av Bybanen utbygging - Forslag til prosjektplan

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forvaltningsrevisor Kari Gåsemyr orienterte om status i arbeidet med forvaltningsrevisjon av Bybanen utbygging og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

PS 105/18 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan arkivering og offentlegheit

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det arbeidet som er starta opp i samband med forvaltningsrevisjon innan arkiv og offentlegheit.
2. På bakgrunn av handlingsplanen ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 21.01.2019.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

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 innan arkiv og offentlegheit.
2. På bakgrunn av handlingsplanen ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 21.01.2019.

PS 106/18 Oppfølging - Selskapskontroll av arkivplikta til selskap fylkeskommunen har eigarskap i

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet meiner at det ikkje er tilfredsstillande at oppfølging etter selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap ikkje er ferdig gjennomført snart 2 år etter at saka vart handsama i fylkestinget.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om ny tilbakemelding på status i høve punkt 1 b), seinast innan 01.12.2018.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet meiner at det ikkje er tilfredsstillande at oppfølging etter selskapskontroll av arkivplikt og offentlegheit i fylkeskommunale selskap ikkje er ferdig gjennomført snart 2 år etter at saka vart handsama i fylkestinget.
2. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om ny tilbakemelding på status i høve punkt 1 b), seinast innan 01.12.2018.

PS 107/18 Oppfølging - Selskapskontroll av Hordaland Teater LL

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen når det gjeld selskapskontroll av Hordaland Teater LL og seier seg ferdig med saka.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet seier seg nøgd med det som kjem fram i tilbakemeldinga frå fylkesrådmannen når det gjeld selskapskontroll av Hordaland Teater LL og seier seg ferdig med saka.

PS 108/18 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan planlegging av investeringsprosjekt

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbetningsarbeidet som er gjennomført i samband med forvaltningsrevisjon innan planlegging av investeringsprosjekt.
2. På bakgrunn av tilbakemeldinga ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding på punkta 1, 2, 5 og 6 innan 27.05.2019.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det forbetningsarbeidet som er gjennomført i samband med forvaltningsrevisjon innan planlegging av investeringsprosjekt.
2. På bakgrunn av tilbakemeldinga ber kontrollutvalet om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding på punkta 1, 2, 5 og 6 innan 27.05.2019.

PS 109/18 Rekneskapsresultat hittil i 2018 for kontrollutvalet

Forslag til vedtak

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

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Kontrollsjef, Hogne Haktorson, presenterte rekneskapsrapportar hittil i 2018 for kontrollutvalet, ekstern revisor og sekretariat for kontrollutvalet og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

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

PS 110/18 Gjennomgang av møteprotokoller

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- | | |
|--|------------------------------|
| • Fylkestinget | 02. – 03.10.2018 |
| • Fylkesutvalet | 19.09., 02.10. og 25.10.2018 |
| • Utval for kultur, idrett og regional utvikling | 22.10.2018 |
| • Utval for opplæring og helse | 16.10. og 06.11.2018 |
| • Utval for miljø og samferdsel | 17.10. og 07.11.2018 |

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

PS 111/18 Referatsaker

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Vedtak

Referatsakene vart tekne til orientering.

PS 112/18 Eventuelt

Saksprotokoll i kontrollutvalet - 19.11.2018

Handsaming i møte

Før møtet i kontrollutvalet gjennomførte Deloitte 2-timers kurs i ny kommunelov for kontrollutvalet og fylkesadministrasjonen.

Inge Reidar Kallevåg og Kristian Helland orienterte frå telefonmøte tilsettingsutvalet hadde 12.11.2018 i høve innstilling på tilsetjing av kontrollsjef for Vestland fylkeskommune. Etter planen skal saka handsamast i fellesnemnda 03.12.2018.

Kontrollsjefen orienterte om felles samling for kontrollutvala i fylkeskommunane i Rogaland, Hordaland, Sogn og Fjordane og Møre og Romsdal på Sola/Stavanger 9. – 10.01.2019.

Det er ei målsetting å legge fram sak i møte i kontrollutvalet 11.02.2019 om politisk organisering i Vestland fylkeskommune når det gjeld t.d. tal medlemmer i kontrollutvalet og kven/kor mange som skal ha sete i fylkestinget.

I neste møte vert det lagt fram sak om plan for konkurranseutsetting av revisjon Vestland fylkeskommune.

Invitasjon til NKRF-kontrollutvalgskonferanse 30. – 31.01.2019 på Gardermoen vart delt ut i møtet. Dei som ønskjer å delta kan melde seg på konferansen ved å ta kontakt med sekretariatet.

Følgjande møtedatoar i 2019 vert endra:

- 17.06.2019 vert endra til 11.06.2019
- 9. – 10.09.2019 vert endra til 16. – 17.09.19

Vedtak

1. Dei som ønskjer å delta på NKRF-kontrollutvalgskonferanse 30. – 31.01.2019 på Gardermoen kan melde seg på konferansen ved å ta kontakt med sekretariatet.
2. Følgjande møtedatoar i 2019 vert endra:
 - 17.06.2019 vert endra til 11.06.2019
 - 9. – 10.09.2019 vert endra til 16. – 17.09.19
3. Informasjonen vart elles teken til orientering.