

**Utval:** Kontrollutvalet  
**Møtestad:** Grand Hotel Terminus  
**Dato:** 25.11.2019  
**Tidspunkt:** 10:00 – 16:20

**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

**Følgjande medlemmer hadde meldt forfall:**

Namn	Funksjon	Representerer
Sara Økland	Medlem	H

**Følgjande varamedlemmer møte:**

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

**Merknader**

Sara Økland melde forfall møtedagen og det var ikkje mogleg å få kalt inn vara.

## Frå administrasjonen møte:

Namn	Stilling
Rune Haugsdal	Prosjektleiar/fylkesrådmann, sak PS 88/19 – PS 93/19
Ingrid Kristine Holm Svendsen	Konst. fylkesrådmann, sak PS 88/19 – PS 93/19
Håkon Rasmussen	Fylkesdirektør samferdsel, sak PS 92/19
Jon Martin Jakobsen	Samferdselsavdelinga, Sak PS 92/19
Grete Vikane	Statens vegvesen, Sak PS 92/19
Siri Kropelin Bernås	Statens vegvesen, sak PS 92/19
Birte Bjørkelo	Partner i Deloitte, sak PS 97/19 – 98/19
Bjarne Ryland	Partner i Deloitte, f.o.m. sak PS 94/19
Espen Hordvik	Rekneskapsrevisor i Deloitte
Frode Løvlie	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Hogne Haktorson	Kontrollsjef, Hordaland fylkeskommune
Roald Breistein	Seniorrådgjevar, Hordaland fylkeskommune

Inge Reidar Kallevåg  
utvalslleiar

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 88/19	Godkjenning av innkalling og sakliste		
PS 89/19	Godkjenning av møtebok frå forrige møte		
PS 90/19	Evaluering av arbeidet i Kontrollutvalet i denne valperioden	2015/10897	
PS 91/19	Prosjektleder/fylkesrådmann i Vestland fylkeskommune orienterer om status i arbeidet med regionreforma	2016/3311	
PS 92/19	Fylkesrådmannen orienterer om evaluering av fv 567 gjennom Hosanger	2019/10150	
PS 93/19	Fylkesrådmannen orienterer om det "business as usual" i fylkeskommune trass regionreforma	2016/3311	
PS 94/19	Deloitte presenterer interimisrevisjonsrapport for 2019	2016/4239	
PS 95/19	Godkjenning av prosjektrekneskap Årstad vgs - Uttale frå kontrollutvalet	2016/2768	
PS 96/19	Levering av prosjektrekneskap frå andre enn eigedomsavdelinga - Status	2016/2768	
PS 97/19	Selskapskontroll av Ferde AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2019/16750	
PS 98/19	Selskapskontroll av Skyttel AS - Status i arbeidet ved Deloitte	2019/18889	
PS 99/19	Fylkesrådmannen orienterer om status i høve innføring av ny personvernlov	2018/596	
PS 100/19	Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning	2017/17902	
PS 101/19	Handlingsplan - Vurdering av ordning for finansiering av friskular	2019/685	
PS 102/19	Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring	2017/13387	
PS 103/19	Oppfølging - Selskapskontroll av Grieghallen IKS	2017/15170	
PS 104/19	Gjennomgang av møteprotokollar	2015/11023	
PS 105/19	Referatsaker		
RS 38/19	Forum for kontroll og tilsyn - Medlemsinformasjon september 2019	2014/10539	
RS 39/19	Status for spørsmål og oversendingsforslag i fylkesutvalet pr. 19.september 2019	2015/10348	
RS 40/19	Vedtak i FN 18.09.19 Reglement for kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune	2019/418	
RS 41/19	Vedtak i FN 18.09.19 Val av revisor for Vestland fylkeskommune	2018/16811	
RS 42/19	Vedtak i TING 01.10.19 Finansrapport 2. tertial 2019	2016/4239	
RS 43/19	Vedtak i TING 01.10.19 Tertialrapport pr. august 2019	2016/4239	
RS 44/19	Vedtak i TING 01.10.19 Godkjenning av prosjektrekneskap Bergen handelsgym	2016/2768	

RS 45/19	Vedtak i TING 01.10.19 Forvaltningsrevisjon av Bybanen Utbygging	2018/14427
RS 46/19	Vedtak i TING 01.10.19 Forvaltningsrevisjon innan transporttenesta for forflytningshemma	2018/17548
RS 47/19	Vedtak i TING 01.10.19 Selskapskontroll av Bybanen AS	2016/11222
RS 48/19	Vedtak i TING 01.10.19 Selskapskontroll av VIGO IKS	2017/4190
RS 49/19	Rettstvistar i Hordaland fylkeskommune per 26. september 2019	2019/18040
PS 106/19	Eventuelt	

## **PS 88/19 Godkjenning av innkalling og sakliste**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

##### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke

## **PS 89/19 Godkjenning av møtebok frå forrige møte**

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

##### **Vedtak**

Møtebok frå møte i kontrollutvalet 02.09.2019 vart samrøystes vedteke.

## **PS 90/19 Evaluering av arbeidet i Kontrollutvalet i denne valperioden**

### **Forslag til vedtak**

Resultat av evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i valperioden 2015 – 2019 blir å legge fram for kontrollutvalet Vestland fylkeskommune i valperioden 2019 – 2023.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Kontrollutvalet, fylkesrådmann i Hordaland fylkeskommune, prosjektleiar/fylkesrådmann i Vestland fylkeskommune, revisor og sekretariatet føretok evaluering av arbeidet i KU i valperioden 2015 – 2019. Evalueringa inneheld desse spørsmåla:

<b>Nr.</b>	<b>Spørsmål</b>	<b>Svar</b>
1	I kva grad blir møta gjennomførte på ein effektiv og engasjerande måte? Kva kan gjerast betre?	Tilfreds med måten møta har vore gjennomført på. Funne ein fin form på avviking av møta. God møteleiing.

		Ønskjeleg med meir tid med politisk leiing og administrativ leiing undervegs i prosessar utan at det går ut over utvalet sitt sjølvstende. Evaluere arbeidet i løpet av perioden.
2	Er talet på møte tilstrekkeleg i høve til saksmengda?	Ok med lange dagsmøter.
3	Klarar KU å fylle kontrollfunksjonen på ein god måte? Kva kan gjerast betre?	Utvalet er godt nøgd med sitt arbeid, har truffet godt på mange saker. Fylkesrådmannen er også godt nøgd med at det vert gjennomført ROS analyser i starten av perioden for å sikre at det vert nytte i det som vert gjennomført.
4	I kva grad har KU hatt økonomiske rammer til å gjennomføre oppgåvene på ein god måte?	Dei økonomiske rammene har vore tilstrekkelege slik at ein har kunne gjennomføre dei kontrollane som har vore naudsynt.
5	Korleis blir KU oppfatta av andre sentrale aktørar, slik som fylkestinget og administrasjonen?	Administrasjonen opplever at samarbeidet med kontrollutvalet fungerer godt og at revisjonane som er gjennomført har vore til nytte for dei. Adm. meiner også at det er ryddig og saklig tone i kontrollutvalet samstundes som det vert stilt kritiske spørsmål. KU føler at fylkestinget har hatt god respekt for det arbeidet som ein har gjort.
6	Har fylkestinget og administrasjonen forståing av KU si rolle? Korleis kan KU bidra til ei god forståing?	Jf. punkt 5
7	Er det klåre roller og klår ansvarsdeling mellom KU, fylkesting og administrasjonen?	Jf. punkt 5.
8	I kva grad er KU synleg nok på fylkeskommunen si heimeside? I kva grad er KU synleg i media? Kva kan gjerast betre?	Burde vore synlegare på heimesida. Sakene som KU arbeider med bør komme betre fram på heimesida. Invitere kommunikasjonsavdelinga til det nye utvalet for å diskutere korleis KU kan verta meir synleg på heimesida.
9	Bør KU gjere meir og/eller mindre av noko?	ROS- analysen er viktig for å sikre at dei rette kontrollane vert gjennomført.
10	Korleis fungerer samhandlinga med revisor? Kva kan gjerast betre?	Deloitte meiner KU er eit velfungerande utval. KU meiner Deloitte har gjort eit framifrå arbeid for utvalet. Mange og gode diskusjonar med revisor om ulike tema. Dei har også vore lydhøyre for å gjera endringar i prosjekta. Deloitte kan likevel tenke meir på om det skulle dukke opp nye raude flagg undervegs i revisjonen med tanke på å gjera ev. endringar i bestillinga. Kan leiaren få fullmakt til å godkjenne ev endringar?
11	Korleis fungerer arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll?	Det er ein vanskeleg prosess.
12	Korleis fungerer samhandlinga med sekretariatet? Kva kan gjerast betre?	Sekretariatet har gjort oss gode. Eit av dei beste sekretariata i Noreg.
13	Kontrollutvalet og henvendingar: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Innbyggjarar</li> <li>- Tilsette</li> <li>- Andre folkevalde</li> <li>- Presse og media</li> </ul>	Har prøvd å ta tak i slike saker på ein så god måte som mogleg. Burde fått fleire henvendingar frå innbyggjarar. Ønskjeleg å få tilsendt medieoppslag som gjeld saker KU handsamer.

14	Kva bør folkevaldopplæringa for det nye KU innehalde og kor omfattande bør det vera? - Tilstreккеlege ressursar til opplæring	Det nye utvalet bør få det same som i denne perioden. Nyttig å møte dei fylkeskommunale KU på Vestlandet.
15	Folkevaldopplæringa for fylkestinget: - Bør KU få delta her? - Bør roller og ansvar for KU presenterast her?	Ja og gjennomført.
16	Anna	Erfaringsoverføring til nytt utval. Leiar i KU bør vera til stades i det første møtet i 2020.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Resultat av evaluering av arbeidet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune i valperioden 2015 – 2019 blir å legge fram for kontrollutvalet Vestland fylkeskommune i valperioden 2019 – 2023.

### **PS 91/19 Prosjektleder/fylkesrådmann i Vestland fylkeskommune orienterer om status i arbeidet med regionreforma**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering og ønskjer lukke til i det vidare arbeidet.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Prosjektleder/fylkesrådmann i Vestland fylkeskommune, Rune Haugsdal, orienterte om status i arbeidet med regionreforma og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering og ønskjer lukke til i det vidare arbeidet.

### **PS 92/19 Fylkesrådmannen orienterer om evaluering av fv 567 gjennom Hosanger**

#### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Konst. fylkesrådmann i Hordaland fylkeskommune, Ingrid Holm Svendsen, prosjektleder/fylkesrådmann i Vestland fylkeskommune, Rune Haugsdal, fylkesdirektør samferdsel, Håkon Rasmussen, frå samferdselavdelinga, Jon Martin Jakobsen, frå Statens vegvesen, Grete Vikane, og frå Statens vegvesen, Siri Kropelin Bernås orienterte om sitt syn på evalueringa av omlegging av fv. 567 gjennom Hosanger og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Fylkesrådmann Rune Haugsdal konkluderte med at dei vil rette opp det som kan karakteriserast som manglar i høve inngåtte kontraktar for dei 19 punkta det er stilt spørsmål ved. Det kom også fram at

ein ser at prosjektstyringa på dette vegprosjekt, og andre vegprosjekt ikkje har vore god nok, jf. forvaltningsrevisjon Hordaland fylkeskommune - Planlegging av investeringar frå 2016.

Kontrollutvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, til første møte i 2020 i det nye kontrollutvalet, sender til utvalet ei skriftleg vurdering når det gjeld manglar i høve inngåtte kontraktar for dei 19 punkta som det er stilt spørsmål ved.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, til første møte i 2020 i det nye kontrollutvalet, sender til utvalet ei skriftleg vurdering når det gjeld manglar i høve inngåtte kontraktar for dei 19 punkta som det er stilt spørsmål ved.
2. Det vert oppmoda om at det skriftlege svaret vert å sende sekretariatet innan 27.01.2020.
3. Informasjonen vart elles teken til orientering.

### **PS 93/19 Fylkesrådmannen orienterer om det "business as usual" i fylkeskommune trass regionreforma**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering og ønskjer lukke til i det vidare arbeidet.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

##### **Handsaming i møtet**

Konst. fylkesrådmann, Ingrid Kristine Holm Svendsen, orienterte om det er «business as usual» og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering og ønskjer lukke til i det vidare arbeidet.

### **PS 94/19 Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport for 2019**

#### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar interimrevisjonsrapport 2019 frå Deloitte til orientering.

#### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

##### **Handsaming i møtet**

Partner i Deloitte, Bjarne Ryland, og rekneskapsrevisor i Deloitte, Espen Hordvik, presenterte resultatet av den gjennomførte interimrevisjonen for 2019 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar interimrevisjonsrapport 2019 frå Deloitte til orientering.

## **PS 95/19 Godkjenning av prosjektrekneskap Årstad vgs - Uttale frå kontrollutvalet**

### **Forslag til uttale**

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapen i det alt vesentlige er utarbeidd i samsvar med grunnlaget for rekneskapsavlegginga.
2. Utvalet har igjen merka seg at prosjektet truleg har store avvik i høve opphavleg løyving og at det difor kan vera grunn for å spørja om kalkylane, eller grunnlagsmaterialet for kalkylane, har vore gode nok.
3. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen, på bakgrunn av det som går fram av denne saka, å ta merknadene med seg i det vidare arbeidet med å etablere rutinar for handsaming av prosjektrekneskapar i Vestland fylkeskommune.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

#### **Uttale**

1. Kontrollutvalet viser til konklusjon frå Deloitte, der det går fram at prosjektrekneskapen i det alt vesentlige er utarbeidd i samsvar med grunnlaget for rekneskapsavlegginga.
2. Utvalet har igjen merka seg at prosjektet truleg har store avvik i høve opphavleg løyving og at det difor kan vera grunn for å spørja om kalkylane, eller grunnlagsmaterialet for kalkylane, har vore gode nok.
3. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen, på bakgrunn av det som går fram av denne saka, å ta merknadene med seg i det vidare arbeidet med å etablere rutinar for handsaming av prosjektrekneskapar i Vestland fylkeskommune.

## **PS 96/19 Levering av prosjektrekneskap frå andre enn eigedomsavdelinga - Status**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmodar fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune om at aktuelle prosjektrekneskapar vert lagt fram for Deloitte til revisjon så snart dei er klare.
3. Kontrollutvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune syter for at dei første prosjektrekneskapane kan handsamast i kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune sitt møte i mai 2020. Sakstilfanget vert å levere sekretariatet innan 20.04.2020.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.
2. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmodar fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune om at aktuelle prosjektrekneskapar vert lagt fram for Deloitte til revisjon så snart dei er klare.
3. Kontrollutvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune syter for at dei første prosjektrekneskapane kan handsamast i kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune sitt møte i mai 2020. Sakstilfanget vert å levere sekretariatet innan 20.04.2020.

## **PS 97/19 Selskapskontroll av Ferde AS - Status i arbeidet ved Deloitte**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 31.2, jf. offentleglova § 24.

Partner i Deloitte, Birte Bjørkelo, og forvaltningsrevisor i Deloitte, Frode Løvlie, orientert om status i arbeidet med gjennomføring av selskapskontroll av Ferde AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

**Terje Kollbotn (R)** sette fram slik forslag til vedtak:

«For å sikre at det ikkje skal herske tvil om at kontrollutvalet sin selskapskontroll av bompengeselskapa Ferde AS og Skyttel AS er heilt ubunden og objektiv, bør eit anna revisjonsselskap enn Deloitte, som er rekneskapsrevisor for desse selskapa, utføre desse selskapskontrollane.»

Forslaget frå Kollbotn fekk 1 røyst og fall. Forslag til vedtak fekk 3 røyster og vart vedteke.

Etter dette vart det gjort slikt vedtak.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

## **PS 98/19 Selskapskontroll av Skyttel AS - Status i arbeidet ved Deloitte**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 31.2, jf. offentleglova § 24.

Partner i Deloitte, Birte Bjørkelo, og forvaltningsrevisor i Deloitte, Frode Løvlie, orientert om status i arbeidet med gjennomføring av selskapskontroll av Skyttel AS og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

**Terje Kollbotn (R)** sette fram slik forslag til vedtak:

«For å sikre at det ikkje skal herske tvil om at kontrollutvalet sin selskapskontroll av bompengeselskapa Ferde AS og Skyttel AS er heilt ubunden og objektiv, bør eit anna revisjonsselskap enn Deloitte, som er rekneskapsrevisor for desse selskapa, utføre desse selskapskontrollane.»

Forslaget frå Kollbotn fekk 1 røyst og fall. Forslag til vedtak fekk 3 røyster og vart vedteke.

Etter dette vart det gjort slikt vedtak.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.



## **PS 99/19 Fylkesrådmannen orienterer om status i høve innføring av ny personvernlov**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmoder om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune kjem med ny skriftleg og munnleg status i høve tilpassinga til ny personvernlov til siste møte i første halvår 2020 i kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune.
2. Den skriftlege orienteringa vert å sende sekretariatet innan 18.05.2020.
3. Informasjonen vert elles teken til orientering.

### **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

#### **Handsaming i møtet**

Personvernombod, Marianne Seim, orienterte om status i arbeidet med tilpassing til ny personvernlov og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Kontrollutvalet meiner at det snarast råd må gjerast ei avklaring på kven som skal verta nytt personvernombod. I denne situasjonen bør det også vurderast om det kan vera føremålstenleg å skilje denne rollen frå personvernrådsgjevarrollen for Vestland fylkeskommune. Utvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune kjem med ei orientering på desse punkta til møte i kontrollutvalet 12.02.2020.

I den vidare oppfølginga av denne saka må dei avsluttande kommentarane i den skriftlege tilbakemeldinga frå noverande personvernombod også følgjast opp.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet oppmodar om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune snarast råd gjer ei avklaring på kven som skal verta nytt personvernombod. I denne situasjonen bør det også vurderast om det kan vera føremålstenleg å skilje denne rollen frå personvernrådsgjevarrollen for Vestland fylkeskommune. Det er ønskjeleg med skriftleg orientering om dette til møte i kontrollutvalet 12.02.2020.
2. Det vert oppmoda om at skriftleg orientering i høve punkt 1 vert å sende sekretariatet innan 27.01.2020.
3. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmoder om at fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune kjem med ny skriftleg og munnleg status i høve tilpassinga til ny personvernlov til siste møte i første halvår 2020 i kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune.
4. Den skriftlege orienteringa vert å sende sekretariatet innan 18.05.2020.
5. Informasjonen vert elles teken til orientering.

## **PS 100/19 Handlingsplan - Forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune fortsette å arbeide vidare med forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning, som ein del av førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.
2. Kontrollutvalet anmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å komme med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 01.04.2020, på korleis forbetringpunkta i forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltninga er ivareteke i den nye fylkeskommunen.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

### **Handsaming i møtet**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune fortsette å arbeide vidare med forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltning, som ein del av førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.
2. Kontrollutvalet anmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å komme med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 01.04.2020, på korleis forbetringpunkta i forvaltningsrevisjon innan kulturminneforvaltninga er ivareteke i den nye fylkeskommunen.

## **PS 101/19 Handlingsplan - Vurdering av ordning for finansiering av friskular**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune arbeide vidare med forbetringpunkta etter vurdering av ordning for finansiering av spesialundervisning i friskular, som ein del av arbeidet med førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.
2. Kontrollutvalet anmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å komme med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.04.2020, på korleis forbetringpunkta etter vurdering av ordning for finansiering av spesialundervisning i friskular er ivareteke i den nye fylkeskommunen.

## **Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019**

### **Handsaming i møtet**

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune arbeide vidare med forbetringpunkta etter vurdering av ordning for finansiering av spesialundervisning i friskular, som ein del av arbeidet med førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.
2. Kontrollutvalet anmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å komme med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.04.2020, på korleis forbetringpunkta etter vurdering av ordning for finansiering av spesialundervisning i friskular er ivareteke i den nye fylkeskommunen.

## **PS 102/19 Oppfølging - Forvaltningsrevisjon innan fråfall i vidaregåande opplæring**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune arbeide vidare med forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring, som ein del av arbeidet med førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.

2. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å koma med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 01.04.2020, på korleis forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring er ivareteke i den nye fylkeskommunen. Dette gjeld i første rekke for punkta 3, 4, 5, 6, 7, 8 og 9.

## Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019

### Handsaming i møtet

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

1. Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen i Hordaland fylkeskommune arbeide vidare med forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring, som ein del av arbeidet med førebuinga til fylkessamanslåinga frå 01.01.2020.
2. Kontrollutvalet oppmoder fylkesrådmannen i Vestland fylkeskommune, om å koma med tilbakemelding til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 01.04.2020, på korleis forbetringpunkta etter forvaltningsrevisjon av fråfall i vidaregåande opplæring er ivareteke i den nye fylkeskommunen. Dette gjeld i første rekke for punkta 3, 4, 5, 6, 7, 8 og 9.

## PS 103/19 Oppfølging - Selskapskontroll av Grieghallen IKS

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune ber om at Grieghallen IKS kjem med skriftleg tilbakemelding på desse 9 punkta som vart vedteke av fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.01.2020.
  1. *Sende innkalling til representantskapsmøta i samsvar med inntektsl. § 8 og selskapsavtalen.*
  2. *Utarbeide økonomiplan i samsvar med inntektsl. § 20 og selskapsavtalen*
  3. *Sikre rettidig handsaming av budsjett og rekneskap i samsvar med inntektsl. § 18 og forskrift om budsjett, regnskap mm for IKS § 4.*
  4. *Formalisere rolla som arbeidande styreleiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  5. *Formalisere avtaleforholdet med innleigd dagleg leiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  6. *Utarbeide skriftlege rutinar og kontrollar for dei viktigaste arbeidsprosessane i selskapet.*
  7. *Be om årleg rapportering frå Grieghallen AS om vedlikehald av bygget.*
  8. *Vurdere om det kan vera føremålstenleg å tinglysa ein uråderett knytt til eigedommen, ettersom det er Musikkselskabet Harmoniens fondsforvaltning som har heimel til tomte.*
  9. *Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*
2. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmoder fylkesordførar i Vestland fylkeskommune om å komme med tilbakemelding på desse punkt som vart vedteke av fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.01.2020.
  1. *Følgje opp KS og Hordaland fylkeskommune sine tilrådingar for val av styre og styrearbeid:*
    - a) *grunngeving av val av styremedlemmar.*
    - b) *rutinar for styrearbeid slik som styreevaluering, årsplan, instruksar m.m.*
    - c) *registrering av styreverv i KS sitt styrevervregister.*

## Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019

### Handsaming i møtet

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

## Vedtak

1. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune ber om at Grieghallen IKS kjem med skriftleg tilbakemelding på desse 9 punkta som vart vedteke av fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.01.2020.
  1. *Sende innkalling til representantskapsmøta i samsvar med inntomsel. § 8 og selskapsavtalen.*
  2. *Utarbeide økonomiplan i samsvar med inntomsel. § 20 og selskapsavtalen*
  3. *Sikre rettidig handsaming av budsjett og rekneskap i samsvar med inntomsel § 18 og forskrift om budsjett, regnskap mm for IKS § 4.*
  4. *Formalisere rolla som arbeidande styreleiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  5. *Formalisere avtaleforholdet med innleigd dagleg leiar og kva oppgåver som ligg til denne rolla.*
  6. *Utarbeide skriftlege rutinar og kontrollar for dei viktigaste arbeidsprosessane i selskapet.*
  7. *Be om årleg rapportering frå Grieghallen AS om vedlikehald av bygget.*
  8. *Vurdere om det kan vera føremålstenleg å tinglysa ein uråderett knytt til eigdommen, ettersom det er Musikkelskabet Harmoniens fondsforvaltning som har heimel til tomta.*
  9. *Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*
  
2. Kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune oppmoder fylkesordførar i Vestland fylkeskommune om å komme med tilbakemelding på desse punkt som vart vedteke av fylkestinget i Hordaland fylkeskommune 12.12.2018 til kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune innan 20.01.2020.
  1. *Følgje opp KS og Hordaland fylkeskommune sine tilrådingar for val av styre og styrearbeid:*
    - a) *grunngeving av val av styremedlemmar.*
    - b) *rutinar for styrearbeid slik som styreevaluering, årsplan, instruksar m.m.*
    - c) *registrering av styreverv i KS sitt styrevervregister.*

## PS 104/19 Gjennomgang av møteprotokollar

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

### Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019

#### Handsaming i møtet

Følgjande møteprotokollar vart gjennomgått i dette møtet:

- Fylkestinget 01.10.2019
- Fylkesutvalet 30.08., 19.09., 31.10. og 21.11.2019
- Utval for kultur, idrett og regional utvikling 11.09., 30.09. og 20.11.2019
- Utval for opplæring og helse 28.08. og 06.11.2019
- Utval for miljø og samferdsel 05.09. og 07.11.2019

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane til orientering.

## PS 105/19 Referatsaker

### Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019

#### Handsaming i møtet

**Vedtak**

Referatsakene vart tekne til orientering.

**PS 106/19 Eventuelt****Saksprotokoll i kontrollutvalet - 25.11.2019****Handsaming i møtet**

Då det ikkje er aktuelle saker går møtet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune som er planlagt til 16.12.2019 ut.

Etter dette vart slikt vedtak samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Møtet i kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune som er planlagt til 16.12.2019 utgår.