



Arkivnr: 2017/15170-28

Saksbehandlar: Roald Breistein

Saksframlegg

Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalet		

Handlingsplan - Selskapskontroll av Grieghallen IKS

Bakgrunn for saka:

Fylkestinget gjorde slikt vedtak i sak PS 107/2018 i møte 12.12.2018:

På bakgrunn av gjennomført selskapskontroll av Grieghallen IKS ber fylkestinget **fylkesordføreren** syta for å:

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.
2. Sikre at talet på styremedlemmar er i samsvar med inntomsel. § 4.
3. Oppdatere selskapsavtalen og sørge for at praksis er i samsvar med avtalen (mellom anna når det gjeld formulering om varamedlemmar, kva endringar som skal handsamast i fylkesting og bystyre, og val av styreleiar).
4. Laga ein prioritert handlingsplan innan 01.06.2019 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.

På bakgrunn av selskapskontroll av **Grieghallen IKS** ber fylkestinget styret syta for å:

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 tomte.*
9. *Vurdere om selskapet treng både dagleg leiar og arbeidande styreleiar.*
10. *Laga ein prioritert handlingsplan innan 01.02.2019 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.*

Drøfting:

Fylkesvaraordførar la på bakgrunn av vedtaka over fram sak for fylkestinget i sak PS 9/19 Oppfølging av Fylkestinget sitt vedtak i sak PS 107/18 – Selskapskontroll av Grieghallen IKS i møte 05.03.2019, der det vart gjort slikt vedtak:

1. *Fylkestinget syner til tilbakemeldinga på dei enkelte vedtektpunkta frå sak 107/18, og tek oppfølginga til vitande.*
2. *Fylkestinget godkjenner at selskapsavtalen vert endra på følgjande 2 punkt*
 - a) *Selskapsavtalen for Grieghallen IKS § 6 endres og skal etter endringa ha slik ordlyd:
"Styret har tre medlemmer. Styret velges for 4 år. Reglene i aksjeloven § 20-6 om representasjon av begge kjønn i styret gjelder tilsvarende"*
 - b) *Selskapsavtalen for Grieghallen IKS § 5, siste ledd endres og skal etter endringa ha slik ordlyd:
"Representantskapet skal:
Velge styrets medlemmer, herunder velge styrets leder og nestleder

Vedta budsjett, økonomiplan og godkjenne regnskap

Velge revisor

Fastsette godtgjørelse til representantskapets leder, styrets leder, og til begge organers faste medlemmer"*
3. *Kontrollutvalet følgjer selskapskontrollen vidare opp.*

Saka frå fylkesvaraordførar inneheld også svar frå styret i Grieghallen IKS på dei punkta dei skulle følgje opp. Saka med vedlegg, og vedtak frå fylkestinget 05.03.2019, ligg ved.

Kontrollutvalet har eit særskilt ansvar for å følgje opp at fylkestinget sine vedtak i samband med handsaming av rapportar om forvaltingsrevisjon vert følgd opp. Det har vore vanleg praksis at dette også gjeld rapportar om selskapskontroll. Det vert vist til «Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner» § 12 «Oppfølging av forvaltningsrevisjoner» der det står dette:

«Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak i tilknytning til behandlingen av rapportar om forvaltningsrevisjon følges opp. Kontrollutvalget skal gi rapport til kommunestyret eller fylkestinget om hvordan kommunestyrets eller fylkestingets merknader til rapport om forvaltningsrevisjon er blitt fulgt opp. Det skal også rapporteres om tidlige saker som etter utvalgets mening ikke er blitt fulgt opp på en tilfredsstillende måte.»

På bakgrunn av dette og ut frå punkt 3 i vedtaket frå fylkestinget 05.03.2019 vert denne saka lagt fram for kontrollutvalet.

Sekretariatet ser positivt på det arbeidet som fylkesvaraordførar og styret i selskapet starta opp i samband med selskapskontroll av Grieghallen IKS. Det går fram av saka at mange av dei planlagde tiltaka skal vera ferdig innan utgangen av juni 2019. Dette gjeld dei fleste punkta i handlingsplanen frå styret i Grieghallen IKS. For det som fylkesordførar skal følgje opp gjeld det punkta 1 og 3b frå vedtaket i fylkestinget 12.12.2018.

Konklusjon:

På bakgrunn av at det som går fram over vert det tilrådd at kontrollutvalet ber om ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 07.10.2019.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ser positivt på det arbeidet som styret har starta opp i samband med selskapskontroll av Grieghallen IKS.
2. På bakgrunn av handlingsplanen ber kontrollutvalet **styret i Grieghallen IKS** om å komme med ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding innan 07.10.2019.
3. På bakgrunn av handlingsplanen ber kontrollutvalet **fylkesordførar** om å komme med ny status på arbeidet i form av skriftleg tilbakemelding på punkta 1 og 3b innan 07.10.2019.

Hogne Haktorson
kontrollsjef

Roald Breistein
utvalgssekretær

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.

Vedlegg

- 1 Oppfølging av Fylkestinget sitt vedtak i sak PS 107-18 – Selskapskontroll av Grieghallen IKS