



Arkivnr: 2015/11183-8

Saksbehandlar: Roald Breistein

## Saksframlegg

### Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Kontrollutvalet		

## Analyse og plan for selskapskontroll for perioden 2016 - 2020 - Kort status i arbeidet ved Deloitte

### Bakgrunn for saka:

Kontrollutvalet gjorde slikt vedtak i sak PS 127/15 i møte 18.12.16:

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.*

I samband med oversending av partsbrev til Deloitte 22.12.15 hadde sekretariatet slik påskrift:

«Det vert vist til saksframlegg til denne saka der det m.a. står:

«Prosessmøte I kan t.d. gjennomførast i møte 4.4.2016 og med statusrapportering på framdrift i arbeidet frå Deloitte i møte 16.2.2016. Vidare kan prosessmøte t.d. gjennomførast i møte 21.6.2016 og med statusrapportering på framdrift i arbeidet frå Deloitte i møte 2.5.2016. Dersom det vert ei slik gjennomføring av prosessen vil endeleg forslag til plan for forvaltningsrevisjon kunne leggjast fram for kontrollutvalet i møte 31.8.2016 og for fylkestinget i oktober 2016.»

Det betyr at det vert lagt opp til at Deloitte orienterer kontrollutvalet kort om status i arbeidet 16.2.16 og 2.5.16, i tillegg til dei to prosessmøta.»

Sidan prosjektplanen gjeld både analysar og planar for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, ligg den ved anna sak til dette møtet, som gjeld kort status i høve plan for forvaltningsrevisjon.

Drøfting:

På bakgrunn av dette er det avtala at Deloitte i dette møtet vil orientere kort munnleg om status i arbeidet med analyse og plan for selskapskontroll.

Konklusjon:

Dersom det ikkje kjem fram noko spesielt i denne orienteringa tilrår sekretariatet at kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar informasjonen til orientering.

Hogne Haktorson  
kontrollsjef

Roald Breistein  
Utvalgssekretær

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje underskrift.*