

MØTEBOK

Organ	Kontrollutvalet
Møtestad	Thon Hotel Jølster, Skei
Møtedato	01.10.2015
Kl.	09:00 – 12:00

Faste medlemmer til stades:

**Arve Mjømen, Per Rune Vereide, Kari Maria Rutle
Fjærestad, Turid Vassliås Borgund, Kåre Jarl
Langeland**

Forfall til møtet:

Varamedlemmer til stades:

Til stades med møte- og talerett:

**Administrasjonen: Assisterende fylkesdirektør OA,
Tor-Einar Holvik Skinlo (sak 43/15); Løn- og
rekneskapsjef, Alvhild Orvedal (sak 41/15)**

**Deloitte AS: Stein Ove Songstad (sak 40/15 og 43 –
45/15); Iver Fiksdal (sak 43/15)**

**SF revisjon IKS: Ingvar Linde ; Marianne Vara (sak
39/15, 41 -43/15 og 46/15)**

Sekretariat for møtet:

Einar Ulla

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Ope møte.

Møtebok frå 26.08.2015 vart godkjend utan merknader.

SAK 39/15 Selskapskontroll 2015 - Informasjonsflyten mellom Fjord1 AS og fylkeskommunen

**Kontrollsjefen rår kontrollutvalet til å gje slik tilråding:
Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:**

1. Reglement for sakshandsaming i politiske utval §10 får følgjande tillegg:
Innhaldet i orienteringar gitt i politiske organ skal refererast i møteboka.

Endringsframlegg som kom fram i møtet:

1. Fylkestinget tek saka «selskapskontroll 2015 – informasjonsflyten mellom Fjord1 AS og fylkeskommunen» til vitande.
2. Det må for framtida sikrast gode nok rutinar på informasjonsflyt slik at eigar gjennom Fylkesutvalet har tilfredstillande kunnskap til å utføre aktiv og god eigarskap.
3. Fylkesrådmannen vert bedt om å legge fram ei sak med endring av reglement for politiske utval som sikrar at vesentleg informasjon gitt i møte vert dokumentert.
 - a. Blant anna skal all eigarskapsinformasjon dokumenterast.
 - b. Tema for alle munnlege orienteringar skal protokollerast.

Avrøysting:

Endringsframlegget vart samrøystes vedteke.

Dette gir følgjande VEDTAK:

Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:

1. Fylkestinget tek saka «selskapskontroll 2015 – informasjonsflyten mellom Fjord1 AS og fylkeskommunen» til vitande.
2. Det må for framtida sikrast gode nok rutinar på informasjonsflyt slik at eigar gjennom Fylkesutvalet har tilfredstillande kunnskap til å utføre aktiv og god eigarskap.
3. Fylkesrådmannen vert bedt om å legge fram ei sak med endring av reglement for politiske utval som sikrar at vesentleg informasjon gitt i møte vert dokumentert.
 - a. Blant anna skal all eigarskapsinformasjon dokumenterast.
 - b. Tema for alle munnlege orienteringar skal protokollerast.

SAK 40/15 Forvaltningsrevisjon - Vedlikehald og inneklima i fylkeskommunale bygg - prosjektplan

Dette gir følgjande VEDTAK:

1. Kontrollutvalet vedtek prosjektplanen slik den er framlagd.
2. Kontrollutvalet ber om rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon innan utgangen av mars 2016.

SAK 41/15 Revisorbrev 2-2015 - Svar frå administrasjonen

Dette gir følgjande VEDTAK:

1. Kontrollutvalet tek svarbrevet frå fylkesrådmannen til revisorbrev 02-2015 til vitande.
2. Vidare oppfølging av det som er påpeikt i revisorbrev 02-2015 vert gjort i samband med revisjon av årsrekneskapen 2015.
3. Oppfølging av revisorbrev 02-2015 er fullført.

SAK 42/15 Oppfølgingsliste 6/15

Dette gir følgjande VEDTAK:

1. Oppfølgingsliste 6/15 vert teken til vitande.

SAK 43/15 Forvaltningsrevisjon - Læringsmiljø og PP-tenesta - rapport

Dette gir følgjande VEDTAK:

Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:

1. Rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon av læringsmiljøet i vidaregåande skule vert teken til etterretning
2. Fylkestinget ber fylkesrådmannen følgje opp revisor sine tiltak i kapittel 7 i rapporten.
3. Fylkestinget ber fylkesrådmannen melde status på oppfølginga, og eventuell plan for vidare oppfølging, til kontrollutvalet innan 31. mars 2016.

SAK 44/15 Desisjon av møtebøkene for fylkesutvalet og hovudutvala 2014

Dette gir følgjande VEDTAK:

Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:

1. Rapport etter gjennomgang av møtebøkene for fylkesutvalet og hovudutvala 2014 vert teken til etterretning

SAK 45/15 Tildeling og oppfølging av tilskot - oppfølging av tilrådingane - brev frå administrasjonen

Dette gir følgjande VEDTAK:

1. Kontrollutvalet tek brev frå administrasjonen med oppfølging av tilrådingane til vitande.
2. Kontrollutvalet vurderer forvaltningsrevisjon av tilskotsforvaltning til å vere fullført.

SAK 46/15 Skriv, meldingar og orienteringar kontrollutvalet 1. oktober 2015

Følgjande skriv, meldingar og orienteringar vart handsama i møtet:

1. Tertialrapport 2/2015

Tertialrapporten vart teken til orientering.

2. Revisjonsplan finansiell revisjon 2016 v/SF revisjon IKS

Revisor orienterte om plan for finansiell revisjon, der oppdragsvurdering, risikovurderingar, interimrevisjon og årsoppgjersrevisjon var blant dei tema som vart

tekne opp. I tillegg vart det orientert om at klagen på foreldelsen av skattekrav i samband med fakturaer frå Statens vegvesen er avslått av Skattedirektoratet, som legg til grunn at kompensasjonskravet er forelda etter kompensasjonslova § 10 tredje ledd. SF revisjon har i sitt budsjett føreslege ein auke i honoraret frå fylkeskommunen og kommunane på 8% på grunn av auka pensjonskostnader i selskapet og generell lønsauke. Budsjettet vert handsama i representantskapsmøte 16. oktober. Orienteringa vart teken til vitande.

3. Orienteringar frå leiar, nestleiar og kontrollsjef
 - a. *Per Rune orienterte frå møtet i finansutvalet, der kontrollutvalet sin nestleiar la fram utvalet sitt behov for auka midlar i budsjett 2016 og 2017 til opplæring av nytt kontrollutval. Finansutvalet gjekk mot å auke kontrollutvalet sitt budsjett.*
 - b. *Fylkeskommunal datamaskin til politisk arbeid skal leverast inn etter endt fylkestingsperiode – seinast innan utgangen av 2015.*
