

## MØTEBOK

<b>Organ</b>	<b>Kontrollutvalet</b>
<b>Møtestad</b>	<b>Fylkeshuset, Hermansverk, møterom Skåla</b>
<b>Møtedato</b>	<b>22.11.2016</b>
<b>Kl.</b>	<b>09:00 – 15:45</b>

**Faste medlemmer til stades:**

Frank Willy Djuvik, Odd Atle Stegegjerdet, Klaus Iversen, Lise-May Sæle

**Forfall til møtet:**

Jorunn Ringstad

**Varamedlemmer til stades:**

Frode Bøthun (gjekk inn som medlem i møtet)

**Til stades med møte- og talerett:**

Fylkeskommunen: Assisterende fylkesdirektør opplæring Tor-Einar Holvik Skinlo (sak 49/16, pkt.1 og 3 og sak 54/16), Løn- og rekneskapssjef Alvhild Orvedal (sak 50/16), Innkjøpssjef Katrine Røkke Wilson (sak 48/16)

SF revisjon IKS: Marianne Vara (sak 49/16 pkt.2, sak 50/16 og sak 51/16)

Deloitte AS: Frode Løvlie (sak 49/16 pkt.1 og 3, sak 54/16 og sak 57/16)

**Sekretariat for møtet:**

Einar Ulla

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Utvalet tek stilling til om kva saker som skal vere opne/lukka.

Kontrollutvalet vedtok samrøystes at sak nr. 48/16 vert handsama for lukka dører, jf. kommunelova § 31, nr. 2, (Handsaming av anbudsdokument med utsatt innsyn OFL § 5)

Møtebok frå 7. oktober 2016 vart godkjend utan merknader.

**SAK 48/16      Anbud 2016 - Rammeavtale forvaltningsrevisjon 2017 - 2019 - val av leverandør**

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

1. Ut frå vurdering av tildelingkriteria vel fylkestinget å inngå rammeavtale med ..... for leveranse av forvaltningsrevisjon for perioden 1.6.2017 – 31.5.2019 med opsjon for Sogn og Fjordane fylkeskommune til å forlenge avtalen med to år.

Endringsframlegg som kom fram i møtet:

Nytt pkt. 1

1. Sogn og Fjordane fylkeskommune inngår rammeavtale med Deloitte AS for leveranse av forvaltningsrevisjon for perioden 1.6.2017 – 31.5.2019 med opsjon for Sogn og Fjordane fylkeskommune til å forlenge avtalen med to år.

**Avrøysting:**

Endringsframlegget vart samrøystes vedteke.

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

**Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:**

1. Sogn og Fjordane fylkeskommune inngår rammeavtale med Deloitte AS for leveranse av forvaltningsrevisjon for perioden 1.6.2017 – 31.5.2019 med opsjon for Sogn og Fjordane fylkeskommune til å forlenge avtalen med to år.

-----

**SAK 49/16 Skriv, meldingar og orienteringar kontrollutvalet 22. november 2016**

**Følgjande skriv, meldingar og orienteringar vart handsama i møtet:**

1. Status forvaltningsrevisjon v/Deloitte AS
  1. Kulturminneforvaltninga i Sogn og Fjordane fylkeskommune

*Deloitte orienterte om framdrifta i prosjektet. Det har vore utfordringar med å få inn svar frå kommunane, men rapporten er no klar til å bli sendt til verifisering 1. desember. Rapport skal verte ferdig innan 24. januar 2017. Orienteringa vart teken til vitande.*

2. Plan for finansiell revisjon v/SF revisjon IKS

*Marianne Vara orienterte kontrollutvalet om plan for finansiell revisjon. I orienteringa kom revisor inn på kva som vert gjort i den finansielle revisjon, og kva utvalet kan bestille som ekstraleveransar. Dette resulterte i følgjande vedtak*

1. *Kontrollutvalet ber fylkesrådmannen om orientering ang. utvikling av sjukefråvær og fylkeskommunen sitt system/rutinar for oppfølging.*
2. *Kontrollutvalet bestiller stikkprøvekontroll av innkjøp i forhold til Lov om offentlege anskaffingar.*

3. Felles nasjonalt tilsyn 2014 – 2017; notat frå Fylkesdirektøren for opplæring til hovudutvalet for opplæring

*Notatet og orienteringa frå assisterande fylkesdirektør for opplæring vart teken til vitande.*

4. Orientering frå leiar og kontrollsjef

1. *Kontrollsjef orienterte om representantskapsmøte i SF revisjon 21. oktober.*
2. *Utvalet fekk informasjon om kontrollutvalskonferansen 1. – 2. februar 2017. Utvalsmedlemmane sender tilbakemelding til kontrollsjef om deltaking på denne konferansen evt. FKT sin fagkonferanse 7. – 8. juni.*
3. *Leiar i utvalet og kontrollsjef orienterte utvalet etter deltaking på kurs om nytt regelverk for Lov om offentlege anskaffingar.*
4. *Leiar i utvalet orienterte om generalforsamling i F1 Holding 11. november.*
5. *Leiar i utvalet tok opp «Eigarskapsak SFE AS». Kontrollutvalet ber om å bli løpande orientert om det som skjer i saka.*
6. *Leiar i utvalet får i samråd med kontrollsjef fullmakt til å vurdere neste forvaltningsrevisjonsprosjekt som skal bestillast.*
7. *Leiar i utvalet orienterte om personalmessig ansvar og oppgåver som ligg til utvalet.*

*Orienteringane vart tekne til vitande.*

-----  
**SAK 50/16 Revisorbrev 2016 - svar frå fylkesrådmannen**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Kontrollutvalet tek svarbrev frå fylkesrådmannen til revisorbrev 03-2016 til vitande.
2. Vidare oppfølging av det som er påpeikt i brevet vert gjort i samband med revisjon av årsrekneskapen 2016.
3. Oppfølging av revisorbrev 03-2016 er fullført.

-----

**SAK 51/16      Engasjementsbrev 2016 - Sogn og Fjordane fylkeskommune**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Engasjementsbrev frå SF revisjon IKS datert 08.11.2016 vert teke til vitande

-----

**SAK 52/16      Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit 2016 - SF revisjon IKS**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Kontrollutvalet tek «Vurdering av oppdragsansvarleg revisor sin uavhengigheit i forhold til Sogn og Fjordane fylkeskommune» frå SF revisjon IKS til etterretning.

-----

**SAK 53/16      Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit 2016 - Deloitte AS**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Kontrollutvalet tek vurderinga av oppdragsansvarleg revisor frå Deloitte AS til etterretning.

---

**SAK 54/16 Forvaltningsrevisjon - Læringsmiljø og PP-tenesta - oppfølging av vedtak september 2016**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Rapport frå fylkesrådmannen datert 1. september 2016 vert teken til vitande
2. Oppfølging av forvaltningsrevisjon Læringsmiljø og PP-tenesta vert vurdert som ferdig.

---

**SAK 55/16 Møteplan kontrollutvalet 2017**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Møteplan for kontrollutvalet 2017:

Tysdag	7. februar
Tysdag	28. mars
Torsdag	11. mai
Tysdag	30. mai
Tysdag	29. august
Tysdag	26. september
Tysdag	21. november

---

**SAK 56/16 Oppfølgingsliste 7-2016**

**Dette gir følgjande VEDTAK:**

1. Oppfølgingsliste 7-2016 vert teken til vitande

---

**SAK 57/16 Forvaltningsrevisjon - Arkiv og offentlegheit - Bestilling**

**Dette gir følgende VEDTAK:**

1. Kontrollutvalet bestiller forvaltningsrevisjon «Arkiv og offentlegheit» etter vurdering av formål og problemstillingar i vedlagte bestilling
2. Kontrollutvalet godkjenner prosjektplanen som er framlagd etter vurdering av innhaldet i planen

-----