

MØTEBOK

| | |
|-----------------|---------------------------------|
| Organ | Kontrollutvalet |
| Møtestad | Fylkeshuset, Hermansverk |
| Møtedato | 25.09.2018 |
| Kl. | 13:15 – 16:25 |

Faste medlemmer til stades:

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

Forfall til møtet:

Karoline Bjerkeset

Varamedlemmer til stades:

Frode Bøthun

Til stades med møte- og talerett:

Fylkesadministrasjonen: Assisterande fylkesrådmann Paal Fosdal (sak 44/18, pkt. 2); Assisterande fylkesdirektør NKA Endre Høgalmen (sak 43/18); Løn- og rekneskapsjef Alvhild Orvedal (sak 44/18, pkt. 3 og 4); Seniorrådgjevar SA Lars Erik Lunde (sak 44/18, pkt. 4)

SF revisjon IKS: Dagleg leiar Marianne Vara

Deloitte AS: Consultant Lina Hamre og senior manager Kari Gåsemyr (sak 43/18 og 44/18 pkt. 1)

Sekretariat for møtet:

Einar Ulla

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Ope møte.

Lise-May Sæle fekk permisjon kl. 16.00, og var ikkje med under handsaming av sak 46/18. Ho var berre delvis med i handsaminga av sak 44/18 pkt. 7a.

SAK 43/18 Forvaltningsrevisjon - Reiseliv - rapport

Dette gir følgjande VEDTAK:

Kontrollutvalet rår fylkestinget til å gjere slikt vedtak:

1. Fylkestinget tek rapporten etter gjennomført forvaltningsrevisjon av reiselivssatsinga til Sogn og Fjordane fylkeskommune til etterretning.
2. Fylkestinget ber fylkesrådmannen:
 - i. Sørgje for å tydeleggjere forholdet mellom ulike sentrale styringsdokument innan reiselivssatsinga, og avklarar ytterlegare kva plandokument og målformuleringar som skal vere styrande for arbeidet innan reiseliv, slik fylkesrådmannen skisserer i høyringsuttalen.
 - ii. Sørgje for å tydeleggjere og operasjonalisere tiltaka i årsplanane ytterlegare, samt tydeleggjere samanheng mellom tiltak for det enkelte år i årsplanane og dei meir langsiktige tiltaka i fireårsplanen/den rullerte Verdiskapingsplanen.
 - iii. Å få etablert eit system for å halde oversikt over aktivitetar og progresjon knytt til dei ulike tiltaka ein planlegg gjennomført det enkelte år.
 - iv. Etablere ei skriftleg skildring av kva oppgåver og ansvar som er lagt til sakshandsamar reiseliv.
 - v. Formaliserer samhandlingsmøta mellom dei sentrale samarbeidspartane til dømes i eit årshjul, og sikrar at dei blir gjennomført i samsvar med intensjonen.
 - vi. Tydeleggjere gjennom sakshandsamingsrutinane kva vilkår og krav ein vanlegvis skal stille i samband med tildeling av tilskot, og gi tydelegare retningsliner for vilkår og krav utover standardkrava i tråd med høyringsuttalen til fylkesrådmannen.
 - vii. Sørgjer for at tilgjengeleg informasjon om den enkelte tilskotsordning omfattar krav til rapportering for den aktuelle tilskotsordninga.
 - viii. Sikre at vurderingar i samband med sakshandsaminga, dialog med tilskotsmottakarar og gjennomførte aktivitetar knytt til oppfølging og kontroll blir dokumentert, slik at det i etterkant er mogleg å etterprøve kva som er gjort og kvifor.
3. Fylkestinget ber fylkesrådmannen gjennomføre tiltaka, og rapportere status til kontrollutvalet innan 31.12.2018.

SAK 44/18 Skriv, meldingar og orienteringar kontrollutvalet 25. september 2018

Følgjande skriv, meldingar og orienteringar vart handsama i møtet:

1. Status Forvaltningsrevisjon v/Deloitte

- a. FR HMT og inkluderande arbeidsliv (18/2557)

Deloitte orienterte om status for prosjektet. Prosjektet er i rute til å bli ferdig til 14. desember slik det står i prosjektplanen.

- b. FR Utdanning og yrkesrådgjeving (17/7179)

Status for prosjektet er at dette vil bli ferdig til handsaming i kontrollutvalet 20. november 2018.

- c. Desisjon av møtebøkene 2017

Rapporten er ennå ikkje sendt til høyring. Revisor lover rapporten ferdig med høyringsuttale oversendt i god tid før handsaming i kontrollutvalet 20. november.

Kontrollutvalet tok orienteringane til vitande.

2. Orientering om tilpassing til ny personvernlov, ref. vedtak i KU-sak 13/18, 3. april v/fylkesrådmannen (Notat motteke 12. sept. er vedlagt)

Assisterande fylkesrådmann orienterte om status for arbeidet som vert gjort i samband med tilpassing til ny personvernlov. Utvalet hadde også på førehand motteke eit notat med status, som vart brukt som underlag for orienteringa. Utvalet tok orienteringa til vitande.

3. Kva er gjort/vil bli gjort i høve forbetningsområda som kjem fram i revisorbrev 5-2018, ref. sak 20/18, 22. mai, orientering v/fylkesrådmannen.

Løn- og rekneskapsjef orienterte om tiltak i høve forbetningsområda i revisorbrev 5-2018. Ein vil mellom anna opprette ein VPS-konto slik at ein får dokumentert ekstern stadfesting slik det er peika på i revisorbrevet.

Etiske retningslinjer vil kome på plass i årsrapporten for 2018.

Revisor hadde ikkje kommentarar til orienteringa. Kontrollutvalet tok orienteringar til vitande.

4. Kvalitetssikring av rekneskapen for fylkesveggar, orientering v/fylkesrådmannen.

Representantane frå fylkesrådmannen orientert om rutinar rundt fakturahandsaming og rekneskapsoppfølging av fylkesveggar. Rutinar og prosesser for oppfølging har betra seg dei siste åra. Fylkeskommunen får betre grunnlag frå Statens vegvesen no enn det som var tilfelle tidlegare. Dette gjer at ein mellom anna har betre kontroll på

momskompensasjonsordninga i samband med dette arbeidet.

Revisor er fornøgd med oppfølginga. Kontrollutvalet tok orienteringa til vitande.

5. Representantskapsmøte – Trivselshagen IKS

Det er representasjonsmøte i Trivselshagen 28. september. Kontrollutvalet stiller ikkje på dette møtet, men kontrollsjef vert bedt om å skaffe til veie protokollen etter møtet. Utvalet ba også kontrollsjef om å kalle inn Bygg- og eigedomssjef til neste møte i kontrollutvalet for å orientere om reklamasjonssaka vedr. bassenget.

6. Medlemsnytt frå Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Informasjonen vart teken til orientering.

7. Orientering frå leiar og kontrollsjef

- a. Status i arbeidet med val av leiar for KU-sekretariat for Vestland fk

Kontrollsjefen gjekk frå møtet under handsaming av dette pkt. Status for arbeidet vart drøfta i utvalet.

- b. Fellesnemnda sitt vedtak i sak om val av revisjonsordning for Vestland fylkeskommune

Som følgje av vedtaket i fellesnemnda 21. september i sak 34/18 ber kontrollutvalet kontrollsjefen om å, i lag med sekretariatet i Hordaland fylkeskommune, legge fram ein plan for anbudsprosess vedr. val av revisor for den nye fylkeskommunen.

- c. Fagsamling 8. – 10. januar 2019 for dei fylkeskommunale kontrollutvala på Vestlandet

Kontrollutvalet diskuterte tema for fagsamlinga frå vårt utval. Leiar i utvalet fekk fullmakt til å avgjere dette.

SAK 45/18 Revisjonsplan finansiell revisjon - rekneskap 2018

Dette gir følgjande VEDTAK:

1. Kontrollutvalet tek orienteringa om plan for finansiell revisjon av rekneskapen for 2018 til vitande
-

SAK 46/18 Oppfølgingsliste 6 - 2018

Dette gir følgjande VEDTAK:

Oppfølgingsliste 6 – 2018 vert teken til orientering.
