



TROMS fylkeskommune

ROMSSA fylkkasuohkan

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Troms, fylkesrådssalen, plan 5

Møtedato: 11.5.2015

Varighet: 10.30 – 14.10

Møteleder: Tor Zachariassen

Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

John Karlsen (leder)	Frp
Tor Zachariassen (nestleder)	Ap
Britt Skinstad Nordlund	H
Kristin Stang Meløe	SV
Jan Fjellstad	V

Personlige varamedlemmer

Mai Britt Lindstrøm	FrP
Elsa Floer	Ap
Per-Inge Søreng	KrF
Gunn Hansen	Kp
Rita Roaldsen	Sp

Fra utvalget møte:

Tor Zachariassen	Fast medlem
Britt Skinstad Nordlund	Fast medlem
Jan Fjellstad	Fast medlem
Kristin Stang Meløe	Fast medlem

John Karlsen hadde meldt forfall til møtet dagen i forveien, og varamedlem Mai Britt Lindstrøm kunne ikke møte.

Fra Troms fylkestrafikk FKF møte:

Direktør Kurt Bones	(tilstede i sak 27/15)
Styreleder Toini Løvseth	(d.s.)

Fra Troms fylkeskommune møte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen	
Fylkesrådsleder Line Fusdahl	(tilstede i sakene 30-31/15)
Politisk rådgiver Tor-Arne Morskogen	(d.s.)
Økonomisjef Berit Koht	(tilstede i sak 30/15)
Regnskapsjef Elin Nystuen	(d.s.)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr
Forvaltningsrevisor Margrete Mjøhus Kleiven (tilstede i sakene 32-37/15)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Rådgiver Inger Johansen
 Rådgiver Lill Martinsen
 Rådgiver Audun Haugan (tilstede i sak 35/14)

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
23/15	Godkjenning av protokollen fra møtet 23.2.2015	
24/15	Godkjenning av protokollen fra møtet 7.4.2015 (etatsbesøk)	
25/15	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2014 – Troms fylkestrafikk FKF	
26/15	Revisjonsbrev nr. 21 – <i>Troms fylkestrafikk FKF – manglende regulering av investeringsbudsjettet for 2014</i>	
27/15	Kontrollutvalgets uttalelse om Troms fylkestrafikk FKFs årsregnskap for 2014	
28/15	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2014 – Troms fylkeskommune	
29/15	Revisjonsbrev nr. 20 – <i>Årsregnskap 2014</i>	
30/15	Kontrollutvalgets uttalelse om Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2014	
31/15	Oppfølging sak 11/15 - Fylkeskommunens regler for ansattes adgang til å inneha bierverv	
32/15	Forvaltningsrevisjonsprosjektet <i>Kvalitet og ressursbruk i videregående opplæring</i> - orientering	
33/15	Forvaltningsrevisjonsprosjektet <i>Fylkesvegene</i> – orientering	
34/15	Selskapskontroll i FilmCamp AS – overordnet projektskisse	
35/15	Kontrollutvalgets deltakelse på bedriftsforsamling, generalforsamlinger og representantskapsmøter	Vedlegg Offl. § 13 jf. Fvl. § 13, 1.ledd nr. 2
36/15	Oppfølging av fylkestings- og fylkesrådssaker	
37/15	Referatsaker	

Sak 23/15
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 23.2.2015

Innstilling:

Protokollen fra møtet 23.2.2015 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 23.2.2015 godkjennes.

Sak 24/15
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET (ETATSBESØKET) 7.4.2015

Innstilling:

Protokollen fra møtet (etatsbesøket) 7.4.2015 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet (etatsbesøket) 7.4.2015 godkjennes.

Sak 25/15
RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2014 – TROMS
FYLKESTRAFIKK FKF

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 26/15**REVISJONSBREV NR. 21 (2014) – TROMS FYLKESTRAFIKK FKF – MANGLENDE REGULERING I INVESTERINGSBUDSJETTET FOR 2014****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 21, og ber direktøren svare kontrollutvalget innen 12.6.2015, med gjenpart til revisjonen. Utvalget konstaterer at opplysningene om igangsatte tiltak på området ikke har gitt ønsket effekt.
2. Når svar foreligger fra direktøren, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Felles forslag til endring:

Svarfristen i punkt 1 settes til 2.6.2015.

Innstillingen med foreslåtte endring enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 21, og ber direktøren svare kontrollutvalget innen 2.6.2015, med gjenpart til revisjonen. Utvalget konstaterer at opplysningene om igangsatte tiltak på området ikke har gitt ønsket effekt.
2. Når svar foreligger fra direktøren, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *Troms fylkestrafikk FKF v/ direktøren*
- *KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor*

Sak 27/15**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMS FYLKESTRAFIKK FKFs ÅRSREGNSKAP FOR 2014****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkestrafikk FKFs årsregnskap for 2014.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Det ble delt ut i møtet oversendelse fra Troms fylkestrafikk i e-post av 4.5.2015 utskrift av styresak 19-2015 – *Revisjonsberetning for 2014*.

Styrelederen og direktøren orienterte om årsregnskapet til foretaket og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkestrafikk FKFs årsregnskap for 2014.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til styret i foretaket, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *Fylkestinget v/fylkesordfører med gjenpart til Troms fylkestrafikk FKF v/ styret*

Sak 28/15**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2014 – TROMS FYLKESKOMMUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Oppdragsansvarlig revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 29/15**REVISJONSBREV NR. 20 – ÅRSREGNSKAP 2014****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 20, og ber fylkesrådet svare kontrollutvalget innen 12.6.2015, med gjenpart til revisjonen.

2. Når svar foreligger fra fylkesrådet, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Behandling:

Felles forslag til endring:

Svarfristen i punkt 1 settes til 2.6.2015.

Innstillingen med foreslåtte endring enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til revisjonsbrev nr. 20, og ber fylkesrådet svare kontrollutvalget innen 2.6.2015, med gjenpart til revisjonen.
2. Når svar foreligger fra fylkesrådet, ber kontrollutvalget om en vurdering av svaret snarest fra revisjonen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- Troms fylkeskommune v/ fylkesrådsleder
- KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor

Sak 30/15**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMS FYLKESKOMMUNES ÅRSREGNSKAP FOR 2014****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2014.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Fylkesrådsleder, økonomisjef og regnskapssjef orienterte om fylkeskommunens årsregnskap og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget drøftet forslag til uttalelsen som lå ved saken, og valgte å ta inn ytterligere formuleringer i denne. Nytt forslag til uttalelse til årsregnskapet ble lagt frem til behandling.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2014.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *Fylkestinget v/fylkesordfører med gjenpart til fylkesrådet*

Sak 31/15**FYLKESKOMMUNENS REGLER FOR ANSATTES ADGANG TIL Å INNEHA
BIERVERV****Innstilling:****Behandling:**

Fylkesrådsleder orienterte om saken og informerte om at det vil bli utarbeidet forslag til nytt reglement.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar fylkesrådsleders redegjørelse til orientering. Fylkesrådsleder kommer med ny tilbakemelding til kontrollutvalget i saken.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar fylkesrådsleders redegjørelse til orientering. Fylkesrådsleder kommer med ny tilbakemelding til kontrollutvalget i saken.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *Troms fylkeskommune v/ fylkesrådsleder*

Sak 32/15**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET KVALITET OG RESSURSBRUK I
VIDEREGÅENDE SKOLE - ORIENTERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 20.4.2015 angående orientering om status i forvaltningsrevisjonsprosjektet innen videregående skole, og tar det til orientering.

Behandling:

Felles forslag til tilføyelse:

Kontrollutvalget ber om å bli holdt løpende orientert ved ytterligere forsinkelser i prosjektet.

Innstillingen blir punkt 1 og tilføyelsen punkt 2.

Innstillingen med foreslåtte tilføyelse enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 20.4.2015 angående orientering om status i forvaltningsrevisjonsprosjektet innen videregående skole, og tar det til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om å bli holdt løpende orientert ved ytterligere forsinkelser i prosjektet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Sak 33/15**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET FYLKESVEGENE - ORIENTERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 29.4.2015 om status i forvaltningsrevisjonsprosjektet Fylkesveger – og tar notatet og forslag om endring av problemstilling 3 - til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat av 29.4.2015 om status i forvaltningsrevisjonsprosjektet Fylkesveger – og tar notatet og forslag om endring av problemstilling 3 - til orientering.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Sak 34/15**SELSKAPSKONTROLL I FILMCAMP AS – OVERORDNET PROSJEKTSKISSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll i FilmCamp AS i samsvar med overordnet prosjektskisse datert 24.04.2014 fra KomRev Nord.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller selskapskontroll i FilmCamp AS i samsvar med overordnet prosjektskisse datert 24.04.2014 fra KomRev Nord.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.5.2015 til:

- *KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Sak 35/15**KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER – ORIENTERING****Innstilling:****Behandling:**

Jan Fjellstad orienterte fra bedriftsforsamlingen i Troms Kraft AS 3.3.2015.

Kristin Stang Meløe orienterte fra generalforsamlingen i Tromsø Veg AS 14.4.2015.

Britt Skinstad Nordlund orienterte fra representantskapsmøtet i KomRev NORD IKS 20.4.2015.

Tor Zachariasen orienterte fra representantskapsmøtet i K-Sekretariatet IKS 25.4.2015.

Tor Zachariassen deltok ikke på representantskapsmøtet i Interkommunalt Arkiv IKS.

Orientering om deltakelsen på generalforsamlingen i Nordtro AS utsettes til neste møte.

Felles forslag til vedtak:

Redegjørelsene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsene tas til orientering.

Sak 36/15**OPPFØLGING AV FYLKESTINGS- OG FYLKESRÅDSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

- 1. Følgende saker legges fram for kontrollutvalget i neste møte:
Fylkestingssakene 11/15 og 15/15*
- 2. For øvrig tas saken til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- Følgende saker legges fram for kontrollutvalget i neste møte:
Fylkestingssakene 11/15 og 15/15
- For øvrig tas saken til orientering.

Sak 37/15**REFERATSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Referater:

- KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2014 – FYLKESTINGSSAK 6/15
- VEDTEKSTENDRINGER FOR TROMS FYLKESTRAFIKK – FYLKESTINGSSAK 14/15
- GJENNOMGANG AV BARENTSSEKRETARIATETS ORGANISERING OG RESSURSBRUK – FYLKESSTINGSSAK 10/15

Tillegg – delt ut i møtet:

- VEDRØRENDE ENDREDE VEDTEKTER OG NY STYRINGSINSTRUKS FOR TROMS FYLKESTRAFIKK FKF (**unntatt offentlighet, jf. offl. § 24, 2.ledd, 2.punktum**)
 - Brev av 6.5.2015 fra Troms Fylkestrafikk FKF

E. OPPSUMMERINGSBREV TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2014
- Brev av 4.5.2015 fra KomRev NORD

Felles forslag til vedtak:

- 1. Referatsak D: Kontrollutvalget er blitt orientert om henvendelsen.*
- 2. Øvrige referatsaker tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsak D: Kontrollutvalget er blitt orientert om henvendelsen.
2. Øvrige referatsaker tas til orientering.