



TROMS fylkeskommune

ROMSSA fylkkasuohkan

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Troms, fylkesrådsalen, plan 5

Møtedato: 20.6.2016

Varighet: 10.30 – 13.15

Møteleder: Ole M. Johansen

Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

| | |
|------------------------------|-----|
| Ole M. Johansen (leder) | Frp |
| Tor Zachariassen (nestleder) | Ap |
| Britt Skinstad Nordlund | H |
| Per-Inge Søreng | KrF |
| Anne-Linn Lernes Høiseth | R |

Personlige varamedlemmer

| | |
|---------------------|-----|
| Mai Britt Lindstrøm | FrP |
| Elsa Floer | Ap |
| Terje Olsen | H |
| Rolf Austgard | V |
| Pål Julius Skøgholt | SV |

Fra utvalget møtte:

| | |
|-------------------------|-------------|
| Ole M. Johansen | Fast medlem |
| Tor Zachariassen | Fast medlem |
| Britt Skinstad Nordlund | Fast medlem |
| Per-Inge Søreng | Fast medlem |

Fast medlem Anne-Linn Lernes Høiseth møtte ikke, og forfall var ikke meldt.

Fra Troms fylkeskommune møtte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen

Fra KomRev NORD IKS møtte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Seniorrådgiver Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Sakene 45-46/16 er ikke ferdigstilt pga. manglende og seint innkommet dokumenter i sakene.

Behandlede saker:

| Saknr | Tittel | U.off. |
|-------|--|--------|
| 44/16 | Godkjenning av protokollen fra møtet 9.5.2016 | |
| 45/16 | Svar på revisjonsbrev nr. 22 – Årsregnskap 2015 | |
| 46/16 | Svar på revisjonsbrev nr. 23 – <i>Troms fylkestrafikk FKF – manglende regulering av investeringsbudsjettet og manglende redegjørelse for budsjettavvik i årsberetningen for 2015</i> | |
| 47/16 | Referat etatsbesøk Senja vgs. 15.4.2016 | |
| 48/16 | Selskapskontroll i Barentssekretariatet IKS – felles møte - orientering | |
| 49/16 | Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport <i>Tilpasset opplæring, spesialundervisning og ressursbruk i videregående opplæring</i> | |
| 50/16 | Ad. forvaltningsrevisjon i NDLA – oppfølging | |
| 51/16 | Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon i Troms fylkeskommune 2016-2020 | |
| 52/16 | Kontrollutvalgets deltakelse på bedriftsforsamling, generalforsamlinger og representantskapsmøter – orientering | |
| 53/16 | Deltakelse på FKTs fagkonferanse og årsmøte 2016 – oppsummering | |
| 54/16 | Oppfølging av fylkestings- og fylkesrådssaker | |
| 55/16 | Referatsaker | |

Sak 44/16
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 9.5.2016

Innstilling:

Protokollen fra møtet 9.5.2016 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 9.5.2016 godkjennes.

Sak 45/16
SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 22 – ÅRSREGNSKAP 2015

Innstilling:

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 46/16
**SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 23 – TROMS FYLKESTRAFIKK FKF –
MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET OG MANGLENDE
REDEGJØRELSE FOR BUDSJETTAVVIK I ÅRSBERETNINGEN FOR 2015**

Innstilling:

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 47/16**REFERAT FRA ETATSBESØK VED SENJA VGS. 15.4.2016****Innstilling:**

Referatet godkjennes og innarbeides i kontrollutvalgets årsrapport for 2016.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatet godkjennes og innarbeides i kontrollutvalgets årsrapport for 2016.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.6.2016 til:

- *Troms fylkeskommune v/ fylkesrådsleder med gjenpart til fylkesutdanningssjefen*

Sak 48/16**SELSKAPSKONTROLL I BARENTSSEKRETARIATET IKS – FELLE MØTE - ORIENTERING****Innstilling:****Behandling:**

Det ble gitt en orientering fra felles møte med representanter fra kontrollutvalg/sekretariatene for Nordland og Finnmark fylkeskommune som ble avholdt 16.6.2016 på fylkeshuset (Troms). Fra Troms fylkeskommune deltok Ole M. Johansen og Britt Skinstad Nordlund (kontrollutvalget), Audun Haugan og Inger Johansen (sekretariatet) samt Margrethe Mjølhus Kleiven (KomRev NORD) på møtet.

Referat fra møtet var mottatt fra sekretariatet til kontrollutvalget i Nordland fylkeskommune, og referatet ble delt ut i møtet.

Felles forslag til vedtak:

1. *Referatet fra møtet den 16.6.2016 tas til orientering.*
2. *Kontrollutvalget forutsetter at samarbeidet mellom Fylkesrevisjonen i Nordland og KomRev NORD IKS skjer som likeverdige partnere, og i tråd med drøftingene i møtet.*
3. *Kontrollutvalget setter av inntil 500 timer av tilgjengelig ressursramme til prosjektet.*

4. Kontrollutvalget gir Ole M. Johansen, Britt Skinstad Nordlund og Tor Zachariassen fullmakt til å gjøre avklaringer, dersom det er behov for det, i forbindelse med arbeidet med overordnet prosjektskisse (prosjektplan).

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatet fra møtet den 16.6.2016 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget forutsetter at samarbeidet mellom Fylkesrevisjonen i Nordland og KomRev NORD IKS skjer som likeverdige partnere, og i tråd med drøftingene i møtet.
3. Kontrollutvalget setter av inntil 500 timer av tilgjengelig ressursramme til prosjektet.
4. Kontrollutvalget gir Ole M. Johansen, Britt Skinstad Nordlund og Tor Zachariassen fullmakt til å gjøre avklaringer, dersom det er behov for det, i forbindelse med arbeidet med overordnet prosjektskisse (prosjektplan).

Utskrift av saksprotokoll sendt per e-post 22.6.2016 til:

- *Kontrollutvalgan IS v/ Sissel Mietinen*
- *Kontrollutvalgets sekretariat Nordland fylkeskommune v/ Berit P. Pedersen*
- *KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Sak 49/16

OPPFØLGING FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT KVALITET OG RESSURSBRUK I VIDEREGÅENDE SKOLE

Innstilling:

Kontrollutvalget rår fylkestinget å fatte slikt *v e d t a k*:

1. Fylkestinget viser til Troms fylkeskommunes tilbakemelding av 9.3.2016, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingene gitt i rapporten og forhold omtalt i fylkestingets vedtak i sak 67/15.
2. Fylkestinget tar til orientering de tiltak som opplyses iverksatt/planlagt iverksatt, og forutsetter at fokus på forbedringer ut fra oppsummering og konklusjon i rapporten, tas med i det videre arbeidet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget rår fylkestinget å fatte slikt *v e d t a k*:

1. Fylkestinget viser til Troms fylkeskommunes tilbakemelding av 9.3.2016, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingene gitt i rapporten og forhold omtalt i fylkestingets vedtak i sak 67/15.

2. Fylkestinget tar til orientering de tiltak som opplyses iverksatt/planlagt iverksatt, og forutsetter at fokus på forbedringer ut fra oppsummering og konklusjon i rapporten, tas med i det videre arbeidet.

Utskrift av saksprotokoll (iht. KL § 77 nr. 6) sendt 22.6.2016 til (svarfrist 15.8.2016):

- Troms fylkeskommune v/fylkesrådsleder

Utskrift av saksprotokoll sendt xx.x.2016 til:

- Troms fylkeskommune v/fylkesordfører

Sak 50/16

AD. FORVALTNINGSREVISJON I NDLA - OPPFØLGING

Innstilling:

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Utvalget ber om nærmere informasjon om fylkeskommunens oppfølging av saken i et senere møte. I den forbindelse innkalles fylkesråd for utdanning til møtet for å gi en muntlig orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering. Utvalget ber om nærmere informasjon om fylkeskommunens oppfølging av saken i et senere møte. I den forbindelse innkalles fylkesråd for utdanning til møtet for å gi en muntlig orientering.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.6.2016 til:

- Troms fylkeskommune v/ fylkesråd for utdanning

Sak 51/16

OVERORDNET ANALYSE OG PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON I TROMS FYLKESKOMMUNE 2016-2020

Innstilling:

Kontrollutvalget rår fylkestinget til å fatte følgende vedtak:

1. Fylkestinget viser til overordnet analyse for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Troms fylkeskommune 2016–2020.
2. Fylkestinget vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016–2020:

| Prioritering: | Prosjekt: |
|----------------------|------------------|
| 1 | |
| 2 | |
| 3 | |
| 4 | |
| 5 | |
| 6 | |
| OSV. | |
| | |

3. Fylkestinget delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken.

Felles forslag til tilføyelse i innstillingens punkt 2:

| Prioritering: | Prosjekt: |
|----------------------|--|
| 1 | Vedlikehold av fylkeskommunens bygg |
| 2 | Økonomisk internkontroll og prosjektstyring, Bygg og eiendom |
| 3 | Barentssekretariatet IKS |
| 4 | Fylkeskommunens internasjonale arbeid |
| 5 | Næringsetatens internkontroll og forvaltningen av tilskuddsordninger |
| 6 | Kulturetatens tildeling og oppfølging av tilskudd |

Innstillingen med foreslåtte tilføyelse enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Fylkestinget viser til overordnet analyse for gjennomføring av forvaltningsrevisjon i Troms fylkeskommune 2016–2020.
2. Fylkestinget vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016–2020:

| Prioritering: | Prosjekt: |
|----------------------|--|
| 1 | Vedlikehold av fylkeskommunens bygg |
| 2 | Økonomisk internkontroll og prosjektstyring, Bygg og eiendom |
| 3 | Barentssekretariatet IKS |
| 4 | Fylkeskommunens internasjonale arbeid |
| 5 | Næringsetatens internkontroll og forvaltningen av tilskuddsordninger |
| 6 | Kulturetatens tildeling og oppfølging av tilskudd |

3. Fylkestinget delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

Utskrift av saksprotokoll sendt 22.6.2016 til:

- Troms fylkeskommune v/ fylkesordfører

Sak 52/16

KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ BEDRIFTSFORSAMLING, GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER - ORIENTERING

Innstilling:

Behandling:

Ole M. Johansen orienterte fra deltakelsen på bedriftsforsamlingen i Troms Kraft AS, generalforsamlingen i Nordtro AS og generalforsamlingen i Ymber AS. Johansen var ikke tilstede på representantskapsmøtet i Halti Kvenkultursenter IKS.

Per-Inge Sjøreng orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen i FilmCamp AS.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 53/16

DELTAKELSE PÅ FKTS FAGKONFERANSE OG ÅRSMØTE 2016 - ORIENTERING

Innstilling:

Behandling:

Representantene orienterte fra deltakelsen på konferansen og årsmøtet.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 54/16**OPPFØLGING AV FYLKESTINGS- OG FYLKESRÅDSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 55/16**REFERATSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Referater:

- A. SVAR – OPPSUMMERINGSBREV TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2015
 - Brev av 30.5.2016 fra Troms fylkeskommune

- B. REPRESENTANTSKAPSMØTE KOMREV NORD IKS
 - Protokoll fra møtet 25.4.2016

Tillegg – tatt opp i møtet:

C. NESTE MØTEDATO I KONTROLLUTVALGET

- Forespørsel om å endre neste møtedato

Felles forslag til vedtak:

- 1. Referatsakene A-B tas til orientering.*
- 2. Neste møtedato i kontrollutvalget: neste møtedato flyttes til tirsdag 13. september.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsakene A-B tas til orientering.
2. Neste møtedato i kontrollutvalget: neste møtedato flyttes til tirsdag 13. september.