



TROMS fylkeskommune

ROMSSA fylkkasuoehkan

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Troms, fylkesrådsalen, plan 5
Møtedato: 10.10.2016
Varighet: 10.30 – 12.00

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	R

Personlige varamedlemmer

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

Fra utvalget møte:

Ole M. Johansen	Fast medlem
Britt Skinstad Nordlund	Fast medlem
Per-Inge Søreng	Fast medlem
Anne-Linn Lernes	Fast medlem
Elsa Floer	Varamedlem

Fast medlem Tor Zachariassen hadde meldt forfall til møtet. Varamedlem Elsa Floer var innkalt, og møtte.

Fra Troms fylkeskommune møte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik
Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr (tilstede t.o.m. sak 70/16)
Forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven (tilstede t.o.m. sak 71/16)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
68/16	Godkjenning av protokollen fra møtet 13.9.2016	
69/16	Selskapskontroll i FilmCamp AS - rapport fra revisjonens kartlegging	
70/16	Svar på kontrollutvalgssak 43/16 – angående revisjonsbrev nr. 23 – <i>Troms fylkestrafikk FKF – manglende regulering av investeringsbudsjettet og manglende redegjørelse for budsjettavvik i årsberetningen for 2015</i>	
71/16	Selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i Barentssekretariatet IKS – overordnet prosjektskisse	
72/16	Kontrollutvalgets deltakelse på bedriftsforsamling i Troms Kraft AS - orientering	Vedlegg, jf. Offl. § 23 (4)
73/16	Plan for selskapskontroll 2016 – 2020 – overordnet analyse	
74/16	Kontrollutvalgets møteplan for 2017	
75/16	Oppfølging av fylkestings- og fylkesrådssaker	
76/16	Referatsaker	

Sak 68/16
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 13.9.2016

Innstilling:

Protokollen fra møtet 13.9.2016 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 13.9.2016 godkjennes.

Sak 69/16
SELSKAPSKONTROLL I FILMCAMP AS – RAPPORT FRA REVISJONENS
KARTLEGGING

Innstilling:

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

Fylkestinget viser til KomRev NORDs rapport av 27.9.2016 – *FilmCamp AS* – og tar den til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

Fylkestinget viser til KomRev NORDs rapport av 27.9.2016 – *FilmCamp AS* – og tar den til orientering.

Utskrift av saksprotokoll (iht. KL § 77 nr. 6) sendt 12.10.2016 til (svarfrist 2.11.2016):

- *FilmCamp AS v/ administrerende direktør*

Utskrift av saksprotokoll sendt xx.xx.2016 til:

- *Troms fylkeskommune v/fylkesordfører*

Sak 70/16**SVAR PÅ KONTROLLUTVALGSSAK 43/16 – ANGÅENDE REVISJONSBREV NR. 23 – TROMS FYLKESTRAFIKK FKF – MANGLENDE REGULERING AV INVESTERINGSBUDSJETTET OG MANGLENDE REDEGJØRELSE FOR BUDSJETTAVVIK I ÅRSBERETNINGEN FOR 2015****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til svar i brev av 1.9.2016 fra Troms fylkeskommune på revisjonsbrev nr. 23, samt KomRev NORDs vurdering av svaret i brev av 26.9.2016.

Kontrollutvalget fattet vedtak ved behandlingen av revisjonsbrevet i sak 43/16 som angår rutiner for 2016, og etter at Troms fylkestrafikk er etablert som avdeling i Samferdsel- og miljøetaten. Utvalget kan ikke se at dette forholdet er omtalt i besvarelsen fra fylkeskommunen, og forutsetter at det er etablert tilstrekkelige rutiner på området og for avdelingen Troms fylkestrafikk. Videre forutsetter kontrollutvalget at revisjonen følger opp forholdet i det løpende revisjonsarbeidet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til svar i brev av 1.9.2016 fra Troms fylkeskommune på revisjonsbrev nr. 23, samt KomRev NORDs vurdering av svaret i brev av 26.9.2016.

Kontrollutvalget fattet vedtak ved behandlingen av revisjonsbrevet i sak 43/16 som angår rutiner for 2016, og etter at Troms fylkestrafikk er etablert som avdeling i Samferdsel- og miljøetaten. Utvalget kan ikke se at dette forholdet er omtalt i besvarelsen fra fylkeskommunen, og forutsetter at det er etablert tilstrekkelige rutiner på området og for avdelingen Troms fylkestrafikk. Videre forutsetter kontrollutvalget at revisjonen følger opp forholdet i det løpende revisjonsarbeidet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.10.2016 til:

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

Sak 71/16**SELSKAPSKONTROLL/FORVALTNINGSREVISJON I
BARENTSSEKRETARIATET IKS – OVERDNET PROSJEKTSKISSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til overordnet prosjektskisse fra KomRev NORD IKS angående undersøkelser i Barentssekretariatet IKS datert 27.09.2016.

Kontrollutvalget ber KomRev NORD gjennomføre undersøkelsene, men med følgende tillegg og forutsetninger:

1. I forhold til punkt 2 i skissen, ber kontrollutvalget om at det foretas begrensede undersøkelser i selskapet, slik at undersøkelsene rettes inn mot hvorvidt eierrepresentant og selskap ivaretar fylkestingets uttrykte mål med selskapet gitt i vedtak og øvrige forutsetninger for driften. Kontrollutvalget forutsetter at revisor gir tilbakemelding dersom det ved kontrollen synes hensiktsmessig å utvide undersøkelsene til en kontroll av øvrige forhold.
2. Kontrollutvalget ber om at det i forbindelse med undersøkelsene i punkt 4 gjøres en vurdering av om den informasjons-, kunnskaps- og servicevirksomhet som drives er i samsvar med eiernes uttrykte mål med selskapet.
3. Kontrollutvalget forutsetter at man kommer tilbake til en nærmere arbeidsfordeling mellom revisjonene - og eventuelt en felles prosjektplan - etter at kontrollutvalgene i Finnmark fylkeskommune og Nordland fylkeskommune har behandlet saken.

Behandling:

Brev datert 6.10.2016 fra kontrollutvalget i Nordland fylkeskommune var sendt ut per e-post til kontrollutvalgets medlemmer og ble også delt ut i møtet. I brevet er det informasjon om kontrollutvalget i Nordland sin behandling av saken i møtet 3.10.2016. Vedtaket er kort oppsummert at de vedtar revisjonsplanen fra fylkesrevisjonen i Nordland.

Notat datert 7.10.2016 fra KomRev NORD ble delt ut i møtet.

Kontrollutvalget drøftet saken.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat datert 7.10.2016, og slutter seg til forslaget til gjennomføring av undersøkelsene i selskapet og arbeidsfordelingen mellom revisjonsenhetene. Undersøkelsene omfatter problemstillingene 2 og 4 som omtalt i overordnet prosjektskisse fra KomRev NORD datert 27.9.2016. I forbindelse med undersøkelsene tilknyttet problemstilling 4 gjøres en vurdering av hvorvidt den informasjons-, kunnskaps- og servicevirksomhet som drives er i samsvar med eiernes uttrykte mål med selskapet.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til KomRev NORDs notat datert 7.10.2016, og slutter seg til forslaget til gjennomføring av undersøkelsene i selskapet og arbeidsfordelingen mellom revisjonsenhetene. Undersøkelsene omfatter problemstillingene 2 og 4 som omtalt i overordnet prosjektskisse fra KomRev NORD datert 27.9.2016. I forbindelse med undersøkelsene tilknyttet problemstilling 4 gjøres en vurdering av hvorvidt den informasjons-, kunnskaps- og servicevirksomhet som drives er i samsvar med eiernes uttrykte mål med selskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt per e-post 12.10.2016 til:

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

Sak 72/16

KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ BEDRIFTSFORSAMLING I TROMS KRAFT AS - ORIENTERING

Vedtak om lukket møte

Med henvisning til kommunelovens § 31 nr. 2 og nr. 5 jf. offentlighetslovens 23 (4), fattet kontrollutvalget slikt vedtak:

Saken behandles for lukkede dører.

Vedtaket var enstemmig.

Innstilling:

Behandling:

Ole M. Johansen orienterte fra deltakelsen på bedriftsforsamlingen i Troms Kraft AS.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 73/16

PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2016-2020 – OVERORDNET ANALYSE

Innstilling:

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

1. Fylkestinget vedtar følgende plan for selskapskontroll i Troms fylkeskommune for 2016 – 2020:
 - A. Barentssekretariatet IKS (er besluttet gjennomført i samarbeid med Nordland og Finnmark fylkeskommuner).
 - B. Bredbåndsfylket Troms AS, med særlig vekt på eierstrategi for selskapet og en vurdering av måloppnåelse i selskapet ut fra Fylkestingets vedtak og forutsetninger.

- C. Hålogaland Teater AS, med særlig fokus på måloppnåelse og oppfølging av virksomheten med tanke på ressursbruk.
 - D. Nordnorsk Filmsenter AS, hvor det gjennomføres en regulær eierskapskontroll ut fra KS anbefalinger og en kontroll av måloppnåelse i selskapet ut fra Fylkestingets vedtak og forutsetninger i eierskapsmeldingen.
2. Fylkestinget delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

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

1. Fylkestinget vedtar følgende plan for selskapskontroll i Troms fylkeskommune for 2016 – 2020:
 - A. Barentssekretariatet IKS (er besluttet gjennomført i samarbeid med Nordland og Finnmark fylkeskommuner).
 - B. Bredbåndsfylket Troms AS, med særlig vekt på eierstrategi for selskapet og en vurdering av måloppnåelse i selskapet ut fra Fylkestingets vedtak og forutsetninger.
 - C. Hålogaland Teater AS, med særlig fokus på måloppnåelse og oppfølging av virksomheten med tanke på ressursbruk.
 - D. Nordnorsk Filmsenter AS, hvor det gjennomføres en regulær eierskapskontroll ut fra KS anbefalinger og en kontroll av måloppnåelse i selskapet ut fra Fylkestingets vedtak og forutsetninger i eierskapsmeldingen.
2. Fylkestinget delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, jf. forskrift om kontrollutvalg § 10, 1. ledd.

Utskrift av saksprotokoll sendt 12.10.2016 til:

- Troms fylkeskommune v/ fylkesordfører

Sak 74/16

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2017

Innstilling:

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2017 fastsettes med følgende datoer:

<i>Mandag 23. januar</i>	<i>Mandag 11. september</i>
<i>Mandag 20. februar</i>	<i>Mandag 9. oktober</i>
<i>Mandag 27. mars</i>	<i>Mandag 6. november</i>
<i>Mandag 15. mai</i>	<i>Fredag 8. desember</i>
<i>Mandag 19. juni</i>	

Møtestart er kl. 10.30, med unntak av møtet 8. desember.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møteplan for 2017 fastsettes med følgende datoer:

Mandag 23. januar	Mandag 11. september
Mandag 20. februar	Mandag 9. oktober
Mandag 27. mars	Mandag 6. november
Mandag 15. mai	Fredag 8. desember
Mandag 19. juni	

Møtestart er kl. 10.30, med unntak av møtet 8. desember.

Sak 75/16

OPPFØLGING AV FYLKESTINGS- OG FYLKESRÅDSAKER

Innstilling:

Behandling:

Saklista til Fylkestingets samling 18.-20.10.2016 ble delt ut i møtet.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 76/16

REFERATSAK

Innstilling:

Behandling:

Referat:

- A. NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2017
- Informasjon om tidspunktet for konferansen

Felles forslag til vedtak:

Referatsak A: Samtlige medlemmer gis anledning til å delta på konferansen. Sekretariatet er behjelpelig med påmeldingen. Per-Inge Søreng og Britt Skinstad Nordlund meldte sin interesse og påmeldes konferansen. Øvrige medlemmer som ønsker å delta tar kontakt med sekretariatet for påmelding.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak A: Samtlige medlemmer gis anledning til å delta på konferansen. Sekretariatet er behjelpelig med påmeldingen. Per-Inge Søreng og Britt Skinstad Nordlund meldte sin interesse og påmeldes konferansen. Øvrige medlemmer som ønsker å delta tar kontakt med sekretariatet for påmelding.