



TROMS fylkeskommune

ROMSSA fylkkasuožkan

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget

---

Møtested: Fylkeshuset i Troms, fylkesrådssalen, plan 5

Møtedato: 15.5.2017

Varighet: 10.30 – 13.15

---

**Møteleder:** Ole M. Johansen

**Sekretær:** Martin S. Krane

### 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	Leder
Tor Zachariassen	Fast medlem
Anne-Linn Lernes	Fast medlem
Per-Inge Søreng	Fast medlem
Terje Olsen	Varamedlem

Fast medlem Britt Skinstad Nordlund hadde meldt forfall til møtet, og varamedlem Terje Olsen ble innkalt.

### Fra Troms fylkeskommune møte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen  
Fylkesråd for plan og økonomi Gerd H. Kristiansen (tilstede i sak 29/17)  
Økonomisjef Berit Koht (d.s.)  
Regnskapssjef Elin Nystuen (d.s.)

### Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr (til stede t.o.m. sak 29/17)  
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik

### Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Martin S. Krane  
Seniorrådgiver Inger Johansen

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Behandlede saker:**

Saknr	Tittel	U.off.
26/17	Godkjenning av protokollen fra møtet 28.3.2017	
27/17	Godkjenning av protokollen fra møtet 24.4.2017 (etatsbesøk)	
28/17	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2016 – Troms fylkeskommune	
29/17	Kontrollutvalgets uttalelse om Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2016	
30/17	Drøfting og bestilling av neste forvaltningsrevisjonsprosjekt – <i>Fylkeskommunens internasjonale arbeid</i>	
31/17	Selskapskontroll i Barentssekretariatet IKS – orientering	
32/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt – <i>Iverksetting av politiske vedtak</i>	
33/17	Referat fra etatsbesøk ved næringssetaten 20.4.2017	
34/17	Kontrollutvalgets deltakelse på bedriftsforsamling, generalforsamlinger og representantskapsmøter	
35/17	Oppfølging av fylkestings- og fylkesrådssaker	
36/17	Referatsaker	

**Sak 26/17**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 28.3.2017**

**Innstilling:**

Protokollen fra møtet 28.3.2017 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møtet 28.3.2017 godkjennes.

**Sak 27/17**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 24.4.2017 (ETATSBESØK)**

**Innstilling:**

Protokollen fra møtet 24.4.2017 (etatsbesøk) godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møtet 24.4.2017 (etatsbesøk) godkjennes.

**Sak 28/17**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2016 – TROMS  
FYLKESKOMMUNE**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Sak 29/17****KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMS FYLKESKOMMUNES  
ÅRSREGNSKAP FOR 2016****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2016.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

**Behandling:**

Fylkesråd for plan og økonomi, økonomisjefen og regnskapssjefen orienterte om Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2016, og svarte på spørsmål fra utvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2016.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 16.5.2017 til:*

- *Fylkestinget v/fylkesordfører med gjenpart til fylkesrådet*

**Sak 30/17****DRØFTING OG BESTILLING AV NESTE FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT  
– TROMS FYLKESKOMMUNES INTERNASJONALE ARBEID****Innstilling:****Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet saken i møtet.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget ber KomRev NORD til neste møte presentere ulike alternativer for gjennomføring av forvaltningsrevisjon av Troms fylkeskommunes internasjonale arbeid, i henhold til drøftingene i møtet og føringene lagt K-Sekretariatets forslag til bestilling.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget ber KomRev NORD presentere ulike alternativer for gjennomføring av forvaltningsrevisjon av Troms fylkeskommunes internasjonale arbeid, i henhold til drøftingene i møtet og føringene lagt K-Sekretariatets forslag til bestilling.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 18.5.2017 til:*

- KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

**Sak 31/17****SELSKAPSKONTROLL I BARENTSSEKRETARIATET IKS – ORIENTERING****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til notat av 2.5.2017 fra KomRev NORD vedrørende orientering om status i pågående selskapskontroll i Barentssekretariatet IKS. Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens foreslåtte endringer i selskapskontrollens problemstillinger, og tar for øvrig notatet til orientering.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til notat av 2.5.2017 fra KomRev NORD vedrørende orientering om status i pågående selskapskontroll i Barentssekretariatet IKS. Kontrollutvalget slutter seg til revisjonens foreslåtte endringer i selskapskontrollens problemstillinger, og tar for øvrig notatet til orientering.

*Utskrift av saksprotokoll sendt 18.5.2017 til:*

- KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

**Sak 32/17****OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – IVERKSETTING AV POLITISKE VEDTAK****Innstilling:**

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

1. Fylkestinget viser til Troms fylkeskommunes tilbakemelding av 2.5.2017, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingene gitt i forvaltningsrevisjonsrapporten «Iverksetting av politiske vedtak».

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

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

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

1. Fylkestinget viser til Troms fylkeskommunes tilbakemelding av 2.5.2017, hvor det er skissert hvilke tiltak som er iverksatt og planlagt iverksatt for å imøtekomme anbefalingene gitt i forvaltningsrevisjonsrapporten «Iverksetting av politiske vedtak».
2. Fylkestinget tar til orientering de tiltak som opplyses iverksatt/planlagt iverksatt, og forutsetter at fokus på forbedringer ut fra anbefalingene i rapporten tas med i det videre arbeidet.

*Utskrift av saksprotokoll (iht. KL § 77 nr. 6) sendt 18.5.2017 (svarfrist: 26.5.2017) til:*

- *Troms fylkeskommune v/ fylkesrådsleder*

*Utskrift av saksprotokoll sendt 19.5.2017 til:*

- *Troms fylkeskommune v/ fylkesordfører*

**Sak 33/17****REFERAT FRA ETATSBESØK VED NÆRINGSETATEN 24.4.2017****Innstilling:**

Referatet godkjennes og innarbeides i kontrollutvalgets årsrapport for 2017.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Referatet godkjennes og innarbeides i kontrollutvalgets årsrapport for 2017.

**Sak 34/17**  
**KONROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ BEDRIFTSFORSAMLING,**  
**GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER –**  
**ORIENTERING**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Ole M. Johansen orienterte fra deltakelsen på møter i bedriftsforsamling og generalforsamling i Troms Kraft AS.

Tor Zachariassen orienterte fra deltakelsen på representantskapsmøte i K-Sekretariatet IKS.

Felles forslag til vedtak:

*Saken tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 35/17**  
**OPPFØLGING AV FYLKESTINGS- OG FYLKESRÅDSAKER**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Saken tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 36/17**  
**REFERATSAKER**

**Innstilling:**

**Behandling:**

Referater:

- A. SVAR PÅ HENVENDELSE FORENINGEN FAMILIE I BARNEVERN
  - a. E-post av 3.4.2017 fra Forum for kontroll og tilsyn
  
- B. REPRESENTANTSKAPSMØTE I INTERKOMMUNALT ARKIV TROMS IKS  
27. APRIL 2017
  - a. Innkalling datert 30.3.2017
  
- C. INVITASJON TIL Å DELTA I FELLES SELSKAPSKONTROLL AV VIGO IKS
  - a. Brev av 5.5.2017 fra Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS

Felles forslag til vedtak:

- 1. Referatsak C: Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide sak til neste møte vedrørende invitasjonen til deltakelse i felles selskapskontroll i VIGO IKS.*
  
- 2. For øvrig tas referatsakene A og B til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Referatsak C: Kontrollutvalget ber K-Sekretariatet utarbeide sak til neste møte vedrørende invitasjonen til deltakelse i felles selskapskontroll i VIGO IKS.
  
2. For øvrig tas referatsakene A og B til orientering.