

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune

Dato: 26.11.2015 kl. 9:00
Sted: Konferanserom 2, Fylkeshuset Tønsberg
Arkivsak: 15/00043

Tilstede: Heidi Ørnlo, leder
Rune Mathiassen, nestleder
Øyvind Reidar Bakke, medlem
Elise Andersen, medlem
Andreas Muri, medlem

**Møtende
varamedlemmer:** Ingen

Forfall: Ingen

Andre: Linn Therese Bekken, daglig leder Vestfold kommunerevisjon
Hanne Britt Nordby Sveberg, leder forvaltningsrevisjon, Vestfold kommunerevisjon, sak 34-39/15
Elisabeth Nilsen, forvaltningsrevisor, Vestfold kommunerevisjon, sak 34-39/15
Orrvar Dalby, daglig leder Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat.

Møteleder: Heidi Ørnlo

Protokollfører: Orrvar Dalby

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
34/15	15/00043-2	Godkjenning av protokoll fra møte 27.08.15	2
35/15	15/00141-1	Presentasjon av kontrollutvalget, revisjon og sekretariat	3
36/15	15/00141-2	Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc.	3
37/15	15/00141-3	Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver	4

38/15	15/00156-1	Forvaltningsrevisjon Vedlikehold av fylkesveier 2015	4
39/15	15/00157-1	Eierskapskontroll Telemark og Vestfold Region Teater AS - Teater Ibsen	6
40/15	15/00143-1	Budsjett for kontroll og tilsyn VFK 2016	8
41/15	15/00145-4	Revisjonsplan 2015 VFK	9
42/15	15/00141-6	Uavhengighetserklæring VKR 2015 - VFK	9
43/15	15/00145-1	Engasjementsbrev fra Vestfold kommunerevisjon for VFK	10
44/15	15/00141-4	Referatsaker VFK 26.11.15	11
45/15	15/00141-5	Eventuelt VFK 26.11.15	11

Leder ønsket velkommen og møtet ble satt kl. 0900.
Det var ingen merknader til innkalling og saksliste.

Saker til behandling

34/15 Godkjenning av protokoll fra møte 27.08.15

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	34/15

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møtet 27.08.15 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll fra møtet 27.08.15 godkjennes.

35/15 Presentasjon av kontrollutvalget, revisjon og sekretariat

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	35/15

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalget, revisjon og sekretær presenterte seg.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Informasjonen tas til orientering.

36/15 Praktisk informasjon - møter, utsendelser etc.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	36/15

Forslag til vedtak:

Legges fram uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte utsendelse av saksdokumenter. Tre medlemmer fikk utdelt ny Ipad på møtet. Leder og nestleder hadde fått utlevert dette tidligere. Videre ble prosedyre for reiseregning, møteplan 2016 og evt. abonnement på Kommunerevisoren diskutert.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteplan for kontrollutvalget 2016 tas til etterretning.

Kontrollutvalgets medlemmer ønsker nærmere informasjon om hvorledes det nye skjema for reiseregning skal fylles ut.
Kontrollutvalgets medlemmer ønsker å fortsette abonnementsordningen på Kommunerevisoren.

37/15 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	37/15

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretæren gikk gjennom den utsendte presentasjonen og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Informasjonen tas til orientering.

38/15 Forvaltningsrevisjon Vedlikehold av fylkesveier 2015

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	38/15

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrapporten "Vedlikehold av fylkesveger" og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger:

- Vestfold fylkeskommune bør utarbeide en overordnet plan for vedlikehold av fylkesvegene.
- Vestfold fylkeskommune bør fortsette arbeidet med å spesifisere mål, indikatorer for måloppnåelse og risikostyring knyttet til vegvedlikeholdet.

Kontrollutvalget ser positivt på at fylkesrådmannen støtter anbefalingene i rapporten og ber om skriftlig tilbakemelding på hvordan disse er fulgt opp innen 13.mai 2016. Saken oversendes fylkestinget for behandling.

Kontrollutvalget innbyr fylkestinget til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber administrasjonen om å følge opp rapportens anbefalinger:

- Vestfold fylkeskommune bør utarbeide en overordnet plan for vedlikehold av fylkesvegene.
- Vestfold fylkeskommune bør fortsette arbeidet med å spesifisere mål, indikatorer for måloppnåelse og risikostyring knyttet til vegvedlikeholdet.

Fylkestinget ber fylkesrådmannen rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan rapporten er fulgt opp innen 13. mai 2016.

Møtebehandling

Revisjonen delte ut en presentasjon av hovedpunktene i revisjonsrapporten og gikk igjennom denne. Kontrollutvalgets spørsmål ble besvart og rapporten ble diskutert

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrapporten "Vedlikehold av fylkesveger" og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger:

- Vestfold fylkeskommune bør utarbeide en overordnet plan for vedlikehold av fylkesvegene.
- Vestfold fylkeskommune bør fortsette arbeidet med å spesifisere mål, indikatorer for måloppnåelse og risikostyring knyttet til vegvedlikeholdet.

Kontrollutvalget ser positivt på at fylkesrådmannen støtter anbefalingene i rapporten og ber om skriftlig tilbakemelding på hvordan disse er fulgt opp innen 13.mai 2016. Saken oversendes fylkestinget for behandling.

Kontrollutvalget innbyr fylkestinget til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber administrasjonen om å følge opp rapportens anbefalinger:

- Vestfold fylkeskommune bør utarbeide en overordnet plan for vedlikehold av fylkesvegene.
- Vestfold fylkeskommune bør fortsette arbeidet med å spesifisere mål, indikatorer for måloppnåelse og risikostyring knyttet til vegvedlikeholdet.

Fylkestinget ber fylkesrådmannen rapportere skriftlig til kontrollutvalget om hvordan rapporten er fulgt opp innen 13. mai 2016.

39/15 Eierskapskontroll Telemark og Vestfold Region Teater AS - Teater Ibsen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	39/15

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten Eierskapskontroll Telemark og Vestfold Regionteater AS og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Vestfold fylkeskommune anbefales å:

- følge opp at Eiermeldingen/strategi for selskapet evalueres årlig i tråd med interne rutiner og KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- vurdere å gi føringer for at det skal være vedtektsfestet valgkomite for selskapet ved valg av styremedlemmer, i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- registrere styremedlemmer i styrevervregisteret i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.

Telemark og Vestfold regionteater AS anbefales å:

- vurdere å utarbeide styreinstruks i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- vurdere å gi føringer om kjønnsbalanse i styret i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- følge opp det planlagte arbeidet om å utarbeide rutiner for Eiermøter og informasjonsstrategi overfor eierne

Kontrollutvalget vil oppfordre administrasjonen om å legge fram en revidert eierskapsmelding for fylkestinget basert på resultatene av fylkesutvalgets årlige gjennomgang av fylkeskommunens eierskap/selskapstilknytning.

Kontrollutvalget ber om administrasjonens tilbakemelding på hvordan rapporten er fulgt opp innen 13. mai 2016.

Fylkestinget innbys til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber fylkesrådmannen og Telemark og Vestfold regionteater AS om å følge opp revisors anbefalinger.

Administrasjonen bes rapportere til kontrollutvalget innen 13. mai 2016 om hvordan rapporten er fulgt opp.

Møtebehandling

Revisjonen delte ut en presentasjon av hovedpunktene i eierskapskontrollen og gikk igjennom denne. Kontrollutvalgets spørsmål ble besvart og rapporten ble diskutert.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget viser til rapporten Eierskapskontroll Telemark og Vestfold Regionteater AS og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger.

Vestfold fylkeskommune anbefales å:

- følge opp at Eiermeldingen/strategi for selskapet evalueres årlig i tråd med interne rutiner og KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- vurdere å gi føringer for at det skal være vedtektsfestet valgkomite for selskapet ved valg av styremedlemmer, i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- registrere styremedlemmer i styrevervregisteret i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.

Telemark og Vestfold regionteater AS anbefales å:

- vurdere å utarbeide styreinstruks i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- vurdere å gi føringer om kjønnsbalanse i styret i tråd med KS` anbefalinger om eierskap m.m.
- følge opp det planlagte arbeidet om å utarbeide rutiner for Eiermøter og informasjonsstrategi overfor eierne

Kontrollutvalget vil oppfordre administrasjonen om å legge fram en revidert eierskapsmelding for fylkestinget basert på resultatene av fylkesutvalgets årlige gjennomgang av fylkeskommunens eierskap/selskapstilknytning.

Kontrollutvalget ber om administrasjonens tilbakemelding på hvordan rapporten er fulgt opp innen 13. mai 2016.

Fylkestinget innbys til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og ber fylkesrådmannen og Telemark og Vestfold regionteater AS om å følge opp revisors anbefalinger.

Administrasjonen bes rapportere til kontrollutvalget innen 13. mai 2016 om hvordan rapporten er fulgt opp.

40/15 Budsjett for kontroll og tilsyn VFK 2016

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	40/15

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler fylkestinget å bevilge kr 4.032.200 i budsjett 2016 til kontroll og tilsyn i Vestfold fylkeskommune.

Revisjonstjenester totalt:	3.112.200
• Regnskapsrevisjon, enhetskontroller	1.100.000
• Forvaltningsrevisjon, selskapskontroll overordnet analyse	1.020.000
• Attestasjoner, andre tjenester	500.000
• Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelser og forberedelse på møter KU og FT	492.200
Sekretariatstjenester fra VIKS	470.000
Kjøp av andre tjenester	50.000
Møtegodtgjørelse	300.000
Andre driftsutgifter	100.000
<u>Sum Tilsyn og kontroll for 2016</u>	<u>4.032.200</u>

Saken oversendes fylkesutvalget.

Møtebehandling

Revisor og sekretær ga en redegjørelse for budsjettet til hhv. Vestfold kommunerevisjon og Vestfold kontrollutvalgssekretariat.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler fylkestinget å bevilge kr 4.032.200 i budsjett 2016 til kontroll og tilsyn i Vestfold fylkeskommune.

Revisjonstjenester totalt:	3.112.200
• Regnskapsrevisjon, enhetskontroller	1.100.000
• Forvaltningsrevisjon, selskapskontroll overordnet analyse	1.020.000
• Attestasjoner, andre tjenester	500.000
• Ledelse av bedriften, styrebehandling, deltagelser og forberedelse på møter KU og FT	492.200
Sekretariatstjenester fra VIKS	470.000
Kjøp av andre tjenester	50.000
Møtegodtgjørelse	300.000
Andre driftsutgifter	100.000
Sum Tilsyn og kontroll for 2016	4.032.200

Saken oversendes fylkesutvalget.

41/15 Revisjonsplan 2015 VFK

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	41/15

Forslag til vedtak:

Revisjonsplan 2015 tas til orientering.

Møtebehandling

Revisor redegjorde for hovedpunktene i revisjonsplanen og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Revisjonsplan 2015 tas til orientering.

42/15 Uavhengighetserklæring VKR 2015 - VFK

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	42/15

Forslag til vedtak:

Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Vestfold fylkeskommune tas til orientering.

Møtebehandling

Revisor kommenterte kort bakgrunnen for ordningen med uavhengighetserklæringer.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Vestfold fylkeskommune tas til orientering

43/15 Engasjementsbrev fra Vestfold kommunerevisjon for VFK

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	43/15

Forslag til vedtak:

Engasjementsbrev fra Vestfold kommunerevisjon tas til orientering.

Møtebehandling

Revisor redegjorde kort for bakgrunnen for og hovedinnholdet i engasjementsbrevet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Engasjementsbrev fra Vestfold kommunerevisjon tas til orientering.

44/15 Referatsaker VFK 26.11.15

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	44/15

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretæren redegjorde kort for flg. referatsaker:

1. Protokoll fra styremøte i VIKS 03.09.15
2. Invitasjon til opplæringskonferanse - VIKS
3. Invitasjon til Kontrollutvalgskonferansen 2016 - NKRF

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

Medlemmene gir tilbakemelding innen 10.desember 2015 til sekretær Gaute Hesjedal om de kan delta på Kontrollutvalgskonferansen.

45/15 Eventuelt VFK 26.11.15

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	26.11.2015	45/15

Forslag til vedtak:

Skriv inn forslag til vedtak

Ingen saker

Møtet slutt kl.1230.

Revetal 26.11.2015

For leder i kontrollutvalget Heidi Ørnlo

Orrvar Dalby (sign)

Daglig leder/sekretær