

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune

Dato: 18.10.2018 kl. 09:00
Sted: Konferanse rom 3
Arkivsak: 17/00239

Tilstede: Heidi Ørnlo, leder
Elise Andersen, medlem
Andreas Muri, medlem
Øyvind Reier Bakke, medlem

**Møtende
varamedlemmer:** Inge Høyen

Forfall: Rune Mathiassen, nestleder

Andre: Vestfold kommunerevisjon, daglig leder Linn Karlsvik
VIKS, rådgiver Anja Ottervang Eriksen
VIKS, daglig leder Heidi Wulff Jacobsen

Møteleder: Heidi Ørnlo

Protokollfører: Heidi Wulff Jacobsen

Kontrollutvalgsleder ønsket velkommen og kontrollutvalgsleder beklaget avlysningen av forrige kontrollutvalgsmøte 13.09.2018. Møtet ble satt kl. 09.00. Det var ingen merknader til innkalling eller sakslisten.

Etter kontrollutvalgsmøtet deltok Vestfold fylkeskommune kontrollutvalgsmedlemmer på et fellesmøte med Telemark kontrollutvalg i Telemark fylkeshus. Ny fylkesrådmann/prosjektleder Jan Sivert Jøsendal informerte om hvordan prosessen og arbeidet er lagt opp vedrørende sammenslåingen av Vestfold og Telemark Fylkeskommuner. Daglig leder fra Telemark kommunerevisjon, Kjell Peter Ekman, holdt et innlegg om sammenslåingen av Vestfold kommunerevisjon og Telemark kommunerevisjon.

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
38/18	17/00239-61	Godkjenning av protokollen 13.09.2018	2
39/18	18/00127-4	Budsjett for tilsyn og kontroll 2019	3
40/18	16/00030-63	Oppfølging av anbudsprosesser i Nasjonal Digital Læringsarena NDLA	4
41/18	18/00081-15	Behandling av forvaltningsrapport "Kompetansestyring"	5
42/18	18/00101-13	Orientering om forvaltningsrevisjon "Etikk og varsling"	6
43/18	18/00017-15	Overordnet revisjonsstrategi 2018, plan for regnskapsrevisjon	7
44/18	18/00013-29	Referatsaker	7
45/18	18/00012-15	Eventuelt	8

Saker til behandling

38/18 Godkjenning av protokollen 13.09.2018

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	38/18

Forslag til vedtak:

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 31.05.2018 og 13.09.2018 godkjennes.

Møtebehandling

Votering

Enstemmig

Vedtak

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 31.05.2018 og 13.09.2018 godkjennes

[Lagre]

39/18 Budsjett for tilsyn og kontroll 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	39/18

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget anbefaler fylkestinget å bevilge kr 3.639.000 i budsjett 2019 til kontroll og tilsyn i Vestfold fylkeskommune.

Revisjonstjenester totalt: kr 2.650.000,-

Fordelt slik:

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroller kr 990.000,-
- Forvaltningsrevisjon, selskapskontroll overordnet analyse kr 1.260.000,-
- Attestasjoner, andre tjenester, styrebehandling, deltagelser og forberedelse på møter KU og FT kr 400.000,-

Sekretariatstjenester fra VIKS: kr 424.000,-

Andre utgifter: kr 565.000,-

Fordelt slik:

- Kjøp av tjenester eksternt kr 50.000,-
- Andre driftsutgifter kr 100.000,-
- Faglig utvikling/utflukt kr 75.000,-
- Møtegodtgjørelse kr 340.000,-

Sum Tilsyn og kontroll for 2019 kr 3.639.000,-

Saken oversendes fylkesutvalget og videre til fylkestinget.

Møtebehandling

Daglig leder i sekretariatet orienterte om budsjettet for 2019. Spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget anbefaler fylkestinget å bevilge kr 3.639.000 i budsjett 2019 til kontroll og tilsyn i Vestfold fylkeskommune.

Revisjonstjenester totalt: kr 2.650.000,-

Fordelt slik:

- Regnskapsrevisjon, enhetskontroller kr 990.000,-
- Forvaltningsrevisjon, selskapskontroll overordnet analyse kr 1.260.000,-
- Attestasjoner, andre tjenester, styrebehandling, deltagelser og forberedelse på møter KU og FT kr 400.000,-

Sekretariatstjenester fra VIKS: kr 424.000,-

Andre utgifter: kr 565.000,-

Fordelt slik:

- Kjøp av tjenester eksternt kr 50.000,-
- Andre driftsutgifter kr 100.000,-
- Faglig utvikling/utflukt kr 75.000,-
- Møtegodtgjørelse kr 340.000,-

Sum Tilsyn og kontroll for 2019 kr 3.639.000,-

Saken oversendes fylkesutvalget og videre til fylkestinget

[Lagre]

40/18 Oppfølging av anbudsprosesser i Nasjonal Digital Læringsarena NDLA

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	40/18

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til orientering og saken avsluttes.

Møtebehandling

Kontrollutvalgsleder og daglig leder i sekretariatet informerte om saken. Dokumentasjon «NDLA forvaltningsrevisjon, Utvikling og status» og notat av 24.08.2018 «Svar på Partsbrev datert 11.05.2018» ble delt ut på kontrollutvalgsmøtet i tråd med avtale med Lisbeth Eek Svensson i Vestfold fylkeskommune. Saken ble diskutert.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Informasjonen tas til orientering og saken avsluttes.

[Lagre]

41/18 Behandling av forvaltningsrapport "Kompetansestyring"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	41/18

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Kompetansestyring» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger:

Vestfold fylkeskommune bør vurdere å etablere en rapportering fra sektornivå/virksomhetsnivå til overordnet nivå på sektorenes delegerte ansvar for kompetansestyring og – utvikling, eksempelvis en årlig rapportering til HR-seksjonene som viser status for hver sektor.

Revisor presiserer at anbefalingene ikke er et resultat av brudd på lov eller forskrift. Anbefalingen er et innspill til ytterligere styring og kontroll på kompetanseområdet.

Kontrollutvalget ber om at fylkesrådmannen innen våren 2019 rapporterer til kontrollutvalget om oppfølging av revisors anbefalinger.

Fylkestinget innbys til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og revisors anbefalinger i rapporten.

Fylkesrådmannen bes rapportere hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp til kontrollutvalget innen våren 2019.

Møtebehandling

Statsautorisert revisor Linn Karlsvik fra Vestfold kommunerevisjon gjennomgikk forvaltningsrapporten. Det ble delt ut et notat fra revisjonen med hovedpunktene i rapporten. Spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget viser til forvaltningsrevisjonsrapporten «Kompetansestyring» og slutter seg til revisors konklusjoner og anbefalinger:

Vestfold fylkeskommune bør vurdere å etablere en rapportering fra sektornivå/virksomhetsnivå til overordnet nivå på sektorenes delegerte ansvar for kompetansestyring og – utvikling, eksempelvis en årlig rapportering til HR-seksjonene som viser status for hver sektor.

Revisor presiserer at anbefalingene ikke er et resultat av brudd på lov eller forskrift. Anbefalingen er et innspill til ytterligere styring og kontroll på kompetanseområdet.

Kontrollutvalget ber om at fylkesrådmannen innen våren 2019 rapporterer til kontrollutvalget om oppfølging av revisors anbefalinger.

Fylkestinget innbys til å fatte følgende vedtak:

Fylkestinget slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og revisors anbefalinger i rapporten.

Fylkesrådmannen bes rapportere hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp til kontrollutvalget innen våren 2019.

[Lagre]

42/18 Orientering om forvaltningsrevisjon "Etikk og varsling"

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	42/18

Forslag til vedtak:

Revisors informasjon tas til orientering.

Møtebehandling

Statsautorisert revisor Linn Karlsvik fra Vestfold kommunerevisjon orienterte om status i arbeidet og at forvaltningsrapporten vil bli levert til avtalt tidspunkt. Kontrollutvalgsleder presiserte viktigheten av transparente systemer. Spørsmål ble besvart.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Revisors informasjon tas til orientering.

[Lagre]

43/18 Overordnet revisjonsstrategi 2018, plan for regnskapsrevisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	43/18

Forslag til vedtak:

Revisors overordnede revisjonsstrategi for 2018 «Revisjonsplan for Vestfold fylkeskommune» tas til orientering.

Møtebehandling

Statsautorisert revisor Linn Karlsvik fra Vestfold kommunerevisjon informerte om oppgavene revisjon vil ha fokus på i revisjonsarbeidet i 2018. Det ble opplyst at selskapskontrollen av VIGO blir ferdig til neste kontrollutvalgsmøte i november 2018.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Revisors overordnede revisjonsstrategi for 2018 «Revisjonsplan for Vestfold fylkeskommune» tas til orientering

[Lagre]

44/18 Referatsaker

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	44/18

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtebehandling

- Kontrollutvalgsleder informerte om styremøte i VIKS 27. august 2018, og om arbeidsgruppens arbeid med prosessen vedrørende sammenslåing av sekretariatene TEMARK og VIKS.
- Det ble vist til Tønsberg Blad hvor det opplyses at kulturdirektør Arild Moen sluttet pga hendelser som strider mot det etiske reglementet i Vestfold fylkeskommune. Saken ble kommentert.

- Det ble vist til Tønsberg Blad hvor tidligere kulturdirektør Vidar Thorbjørnsen hadde fått en spesialavtale fra 2009. Saken ble kommentert.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

[Lagre]

45/18 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	18.10.2018	45/18

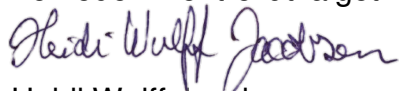
- Sekretariatet delte ut informasjon om at kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune har bestilt en forvaltningsrevisjonsrapport om offentlig anskaffelser.

[Lagre]

Neste møte i kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune er 29.11.2018 i møterom Ra.

Revetal 19. oktober 2018.

For leder i kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune, Heidi Ørnlo



Heidi Wulff Jacobsen
Daglig leder
VIKS