

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune

**Dato:** 25.01.2018 kl. 09:00  
**Sted:** Møterom RA  
**Arkivsak:** 17/00239

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

**Møtende  
varamedlemmer:** Inge Høyen, vara

**Forfall:** Rune Mathiassen, nestleder

**Andre:** Linn Therese Bekken, daglig leder, Vestfold Kommunerevisjon  
Heidi Wulff Jacobsen, daglig leder, VIKS

**Møteleder:** Heidi Ørnlo  
**Protokollfører:** Heidi Wulff Jacobsen

Innkalling og saksliste ble godkjent. Møtet ble satt kl. 09.05.

<b>SAKSKART</b>			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">1/18</a>	17/00239-1	Godkjenning av protokoll fra ku-møtet 23.11.17	2
<a href="#">2/18</a>	17/00236-1	Årsrapport 2017 for kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune.	2
<a href="#">3/18</a>	17/00129-15	Selskapskontroll av Vigo IKS - ny plan for gjennomføring.	3
<a href="#">4/18</a>	18/00017-1	Revisor orienterer	4
<a href="#">5/18</a>	18/00018-1	Bestille prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt	4
<a href="#">6/18</a>	18/00013-1	Referatsaker	5

<a href="#">7/18</a>	18/00012-1	Eventuelt	6

### **Saker til behandling**

#### **1/18 Godkjenning av protokoll fra ku-møtet 23.11.17**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	1/18

#### **Forslag til vedtak:**

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 23.11.17 godkjennes.

#### **Møtebehandling**

##### **Votering**

Enstemmig

##### **Vedtak**

Protokollen fra kontrollutvalgsmøtet 23.11.17 godkjennes

#### **2/18 Årsrapport 2017 for kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	2/18

#### **Forslag til vedtak:**

Utkast til årsrapport for kontrollutvalget vedtas som:  
«Årsrapport 2017 for kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune».

Årsrapporten sendes fylkestinget til orientering.

#### **Møtebehandling**

Kontrollutvalgsleder gjennomgikk rapporten i hovedtrekk. Saken ble behandlet.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Utkast til årsrapport for kontrollutvalget vedtas som:

«Årsrapport 2017 for kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune».

Årsrapporten sendes fylkestinget til orientering.

## **3/18 Selskapskontroll av Vigo IKS - ny plan for gjennomføring.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	3/18

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune har vurdert revidert prosjektplan for og organisering av selskapskontroll av Vigo IKS, og ønsker fortsatt å delta.

Kontrollutvalget vil engasjere Vestfold kommunerevisjon til å gjennomføre eierskapskontrollen, estimert til ca. 50 timer. Dette vil være bidraget til den felles selskapskontrollen fra kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalgsleder informerte om saken, og revisor bekreftet at revisjonen bidrar med 50 timer til gjennomføringen av eierskapskontrollen. Utvalget diskuterte saken.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune har vurdert revidert prosjektplan for og organisering av selskapskontroll av Vigo IKS, og ønsker fortsatt å delta.

Kontrollutvalget vil engasjere Vestfold kommunerevisjon til å gjennomføre eierskapskontrollen, estimert til ca. 50 timer. Dette vil være bidraget til den felles selskapskontrollen fra kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune.

## **4/18 Revisor orienterer**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	4/18

### **Forslag til vedtak:**

Revisors informasjon tas til orientering.

### **Møtebehandling**

Daglig leder i Vestfold Kommunerevisjon, Linn Therese Bekken, orienterte om at forvaltningsrevisjonsprosjektet «Opplæring og oppfølging av lærlinger i Vestfold fylkeskommune» var hos rådmannen for uttalelse og vil bli klar til behandling i neste kontrollutvalgsmøte.

Vedrørende regnskapsrettet revisjon ble det informert om at de var i gang med årsoppgjørrevisjon 2017.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Revisors informasjon tas til orientering.

## **5/18 Bestille prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	5/18

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar å bestille en prosjektplan fra Vestfold Kommunerevisjon for en forvaltningsrevisjon med tema .....

Forslag til prosjektplan leveres sekretariatet innen 6. april 2018 for behandling i kontrollutvalget på møte 19.april 2018.

### **Møtebehandling**

Alternative forvaltningsrevisjonsprosjekter på planen for forvaltningsrevisjon ble gjennomgått av kontrollutvalgsleder, og utvalget drøftet alle alternativene grundig. Revisor svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget diskuterte og ble enige om å invitere kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune til å velge samme forvaltningsrevisjonsprosjekter i 2018.

### **Votering**

Enstemmig

### **Vedtak**

Kontrollutvalget vedtar å bestille to prosjektplaner fra Vestfold Kommunerevisjon vedrørende forvaltningsrevisjon av temaene:

1. «Kompetansekartlegging»
2. «Etikk og varsling»

Forslag til prosjektplan for «Kompetansekartlegging» leveres sekretariatet innen 6. april 2018 for behandling i kontrollutvalget på møte 19.april 2018. Forslag til prosjektplan for «Etikk og varsling» leveres sekretariatet innen 14. mai 2018 for behandling i kontrollutvalget på møte 31. mai 2018.

Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune inviterer kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune til å velge samme forvaltningsrevisjonsprosjekter i 2018.

## **6/18 Referatsaker**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	6/18

### **Forslag til vedtak:**

Referatsakene tas til orientering.

### **Møtebehandling**

- NDLA, omstridte anbudsprosesser i Nasjonal Digital Læringsarena  
Vedtak fra Hordaland Fylkeskommune fremlegges. Kontrollutvalget i Telemark Fylkeskommune sendte en bekymringsmelding til Økokrim i desember i 2017, og det ble avholdt møte mellom Økokrim og kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune. Alvorlighetsgraden og bevis for straffbare forhold var tema.

- Studietur  
Gjennomført studietur til Danmark 4. og 5. desember 2017 sammen med Telemark fylkeskommune ga faglig utbytte til deltakerne. Foredrag vedrørende tilsynsperspektiv og sjekklister for kontrollutvalg ble gjennomgått.
- Sjekklister i forbindelse med kommunereformen
  - Sjekklister for kommunereformen – sjekklister for revisor, kontrollutvalg og sekretariat er aktuell som hjelpemiddel i den *prosessen* fylkeskommunen nå står ovenfor vedrørende sammenslåing av Vestfold og Telemark fylkeskommuner.
  - Kommunereformprosjektet - *dreiebok* vedrørende sammenslåing av kommuner og fylkeskommuner er et verktøy som er utarbeidet i forbindelse med sammenslåinger av kommuner og fylkeskommuner.
  - Kommunereformen har også sjekklister som har fokus på *oppmerksomhetsområder og risikoer for økonomiforvaltningen*.

Sakene ble gjennomgått av kontrollutvalgsleder.

### Votering

Enstemmig

### Vedtak

Referatsakene tas til orientering.

### 7/18 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune	25.01.2018	7/18

### Forslag til vedtak:

Ingen saker

### Møtebehandling

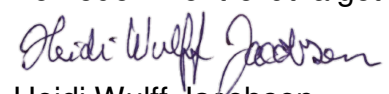
### Votering

### Vedtak

Neste kontrollutvalgsmøte i Vestfold fylkeskommune er 01. mars 2018.

Revetal 25. januar 2018.

For leder i kontrollutvalget i Vestfold fylkeskommune, Heidi Ørnlo.



Heidi Wulff Jacobsen

Daglig leder

VIKS

