



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø – møterom 6

Møtedato: 26.10.2022

Varighet: 10.30 – 13.20

Møteleder: Ronny Berg

Sekretær: Inger Johansen
Audun Haugan

Faste medlemmer

Ronny Berg (leder) Frp

Toril B. Kåven (nestleder) NKF

Knut Werner Hansen Ap

Håvard Kyvik Gulliksen H

Tyra V. Mannsverk Uavhengig

Varamedlemmer

Terje Hansen FrP
Charlotte Espejord FrP
Per-Inge Søreng FrP

Maylen Berg NKF

Sidsel Haldorsen Ap
Gunda Johansen Ap
Arne Bergland Ap

Gro Marie Nilsen H
Helge Schjølberg H

Bjørn Fermann SV
Silja Støyva Arvola Uavhengig

Fra utvalget møtte:

Ronny Berg Fast medlem

Toril B. Kåven Fast medlem

Knut Werner Hansen Fast medlem

Tyra Mannsverk Fast medlem

Håvard Kyvik Gulliksen Fast medlem

Forfall:

Ingen.

Fra Troms og Finnmark fylkeskommune møtte:

Fylkesordfører Tarjei Jensen Bech (f.o.m. sak 44/2022)

Fylkesrådsleder Kristina Torbergsen (i sak 44/2022)

Assisterende fylkesdirektør Inger Cecilie Jørstad (i sak 44/2022)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjøhus Kleiven.
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Dianne Bendiksen.
Revisor Kristin Bakke.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Daglig leder Inger Johansen
Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
43/2022	Godkjenning av protokollen fra møtet 14.09.2022	
44/2022	Orientering fra fylkesrådsleder – status i prosessen med oppdeling av fylkeskommunen	
45/2022	Anskaffelsen av kombibåt «Hollandaren»	
46/2022	Forvaltningsrevisjonsprosjektet om tilsettinger i ledelsen – fra åremål til faste stillinger – innretting av prosjektet	
47/2022	Forskrift om deling av Troms og Finnmark fylkeskommune – betydning for kontrollutvalget	
48/2022	Notat fra revisor: forvaltningsrevisjonen «Oppfølging av budsjett- og regnskapsvedtak»	
49/2022	Rapportering fra revisor – planleggingsfasen – revisjonsstrategi	
50/2022	Rapportering fra revisor – risiko- og vesentlighetsvurdering – forenklet etterlevelsesk kontroll med økonomiforvaltningen for 2022	
51/2022	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
52/2022	Kontrollutvalgets møteplan for 2023	
53/2022	Referatsaker	

Sak 43/2022**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 14.09.2022****Innstilling:**

Protokollen fra møte 14.09.2022 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 14.09.2022 godkjennes.

Sak 44/2022**ORIENTERING FRA FYLKESRÅDSLEDER – STATUS I PROSESSEN MED
OPPDELING AV FYLKESKOMMUNEN****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Fylkesrådsleder møtte for utvalget og orienterte om status i delingsprosessen og svarte på spørsmål fra kontrollutvalgets medlemmer.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 45/2022**ANSKAFFELSEN AV KOMBIBÅT «HOLLENDAREN»****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse fra KomRev Nord IKS av Troms og Finnmark fylkeskommunes anskaffelse av båten MS Hollendaren i samsvar med bestillingskjema datert 20. oktober 2022.

2. Kontrollutvalget ber forvaltningsrevisor om å snarest mulig utarbeide en projektskisse for undersøkelsene.
3. Projektskissen settes opp til behandling i et ekstraordinært møte, så snart den foreligger og er klar til behandling.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor la frem en projektskisse i møtet, som var basert på forslaget til bestillingsskjema.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse fra KomRev Nord IKS av Troms og Finnmark fylkeskommunes anskaffelse av båten MS Hollendaren i samsvar med bestillingsskjema datert 20. oktober 2022 og den fremlagte projektskisse datert 25.10.2022 fra KomRev Nord IKS.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller en undersøkelse fra KomRev Nord IKS av Troms og Finnmark fylkeskommunes anskaffelse av båten MS Hollendaren i samsvar med bestillingsskjema datert 20. oktober 2022 og den fremlagte projektskisse datert 25.10.2022 fra KomRev Nord IKS.

Utskrift sendt 28.10.2022 til:

- KomRev Nord IKS v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 46/2022**FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET OM TILSETTINGER I LEDELSEN –
FRA ÅREMÅL TIL FASTE STILLINGER – INNRETNING AV PROSJEKTET****Innstilling:**

Saken tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 47/2022**FORSKRIFT OM DELING AV TROMS OG FINNMARK FYLKESKOMMUNE –
BETYDNING FOR KONTROLLUTVALGET****Innstilling:**

Saken tas til foreløpig orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til foreløpig orientering.

Sak 48/2022**NOTAT FRA REVISOR: FORVALTNINGSREVISJONEN «OPPFØLGING AV
BUDSJETT- OG REGNSKAPSVEDTAK»****Innstilling:**

Saken tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 49/2022**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN –
REVISJONSSTRATEGI****Innstilling:**

Saken tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 50/2022**RAPPORTERING FRA REVISOR – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED ØKONOMIFORVALTNINGEN FOR 2022****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 51/2022**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Dianne Bendiksens vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 52/2022**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2023****Innstilling:**

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet møtedatoer for 2023. Det fremkom slik felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møtedatoer for 2023 settes til:

Møtedato

*Onsdag 25. januar
Onsdag 22. februar
Onsdag 29. mars
Mandag 15. mai
Torsdag 22. juni
Onsdag 13. september
Onsdag 25. oktober
Torsdag 30. november*

Møtestart settes til kl 10.30 og møtene legges til Tromsø.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møtedatoer for 2023 settes til:

Møtedato

Onsdag 25. januar
Onsdag 22. februar
Onsdag 29. mars
Mandag 15. mai
Torsdag 22. juni
Onsdag 13. september
Onsdag 25. oktober
Torsdag 30. november

Møtestart settes til kl 10.30 og møtene legges til Tromsø.

Sak 53/2022
REFERATSAKER

Innstilling:

Sakene tas til orientering.

Behandling:

Referert:

A. Protokoll fra generalforsamling Hålogaland Teater 25.05.2022

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

**Sak 54/2022
EVENTUELT****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Ingen saker til behandling.