



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset Tromsø, fylkesrådssalen, plan 5
Møtedato: 22.1.2020
Varighet: 10.30 – 15.50

Møteleder: Ronny Berg
Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

Ronny Berg(leder)	Frp
Toril B. Kåven (nestleder)	NKF
Knut Werner Hansen	Ap
Håvard Kyvik Gulliksen	H
Tyra V. Mannsverk	SV

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	SV

Fra utvalget møte:

Ronny Berg	Fast medlem
Toril B. Kåven	Fast medlem (tilstede t.o.m. sak 4/20)
Knut Werner Hansen	Fast medlem
Håvard Kyvik Gulliksen	Fast medlem
Tyra V. Mannsverk	Fast medlem

Fra Troms og Finnmark fylkeskommune møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik (tilstede t.o.m. sak 4/20)
Forvaltningsrevisor Ida Lejon (d.s.)
Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr (tilstede t.o.m. sak 5/20)
Revisor Dianne Bendiksen (d.s.)

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen
Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Innledningsvis ble det gitt en generell orientering om lovbestemmelsene for kontroll- og tilsynsarbeidet i fylkeskommunen.

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 1/20, 3/20, 4/20, 2/20, 5-9/20.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
01/20	Budsjettramme 2020 – kontroll og tilsyn – Troms og Finnmark fylkeskommune	
02/20	Fra Troms fylkeskommune – forvaltningsrevisjonsrapport <i>Behandling av klager på standpunktkarakter i videregående skole</i>	
03/20	Rapportering fra revisor – revisjonsarbeidet for regnskapet 2019 – Troms fylkeskommune	
04/20	Rapportering fra revisor – revisjonsarbeidet for regnskapet 2019 – Finnmark fylkeskommune	
05/20	Kontrollutvalgets møteplan for 2020	
06/20	Kontrollutvalgets årsplan for 2020	
07/20	Deltakelse på eiermøter	
08/20	Invitasjon til medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn	
09/20	Referatsaker	

Sak 01/20**BUDSJETTRAMME 2020 – KONTROLL OG TILSYN – TROMS OG FINNMARK
FYLKESKOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2020 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 7.500.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i fylkesrådets samlede budsjettinnstilling til fylkestinget.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2020 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 7.500.000,- før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i fylkesrådets samlede budsjettinnstilling til fylkestinget.

Utskrift av saksprotokoll sendt 31.1.2020 til:

- Fylkesrådet v/fylkesrådsleder

Sak 02/20**FRA TROMS FYLKESKOMMUNE – FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT
«BEHANDLING AV KLAGER PÅ STANDPUNKTKARAKTER I VIDEREGÅENDE
SKOLE»****Innstilling:**

Kontrollutvalget rår fylkestinget til å treffe følgende vedtak:

1. Fylkestinget viser til rapporten «Behandling av klager på standpunktkarakterer i videregående skoler» av 18.12.2019 fra KomRev Nord IKS og registrerer at behandlingen av klager på standpunktkarakterer i Troms fylkeskommune bare i liten grad var i tråd med regelverk og anbefalinger på området.
2. Fylkestinget forutsetter at utarbeidelsen av nye retningslinjer for behandling av klager på standpunktkarakterer for Troms og Finnmark fylkeskommune skjer med hensyn til å lukke de avvik som er funnet i rapporten.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget råår fylkestinget til å treffe følgende vedtak:

1. Fylkestinget viser til rapporten «Behandling av klager på standpunktkarakterer i videregående skoler» av 18.12.2019 fra KomRev Nord IKS og registrerer at behandlingen av klager på standpunktkarakterer i Troms fylkeskommune bare i liten grad var i tråd med regelverk og anbefalinger på området.
2. Fylkestinget forutsetter at utarbeidelsen av nye retningslinjer for behandling av klager på standpunktkarakterer for Troms og Finnmark fylkeskommune skjer med hensyn til å lukke de avvik som er funnet i rapporten.

Utskrift av saksprotokoll sendt xx.1.2020 til:

- *Fylkestinget v/ fylkesordfører*

Sak 03/20**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSARBEIDET FOR REGNSKAPET 2019 – TROMS FYLKESKommUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor orienterte og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Presentasjonen sendes sekretariatet som videresender denne til kontrollutvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 04/20**RAPPORTERING FRA REVISOR – REVISJONSARBEIDET FOR REGNSKAPET 2019 – FINNMARK FYLKESKommUNE****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Notat av 20.1.2020 fra Vefik IKS ble delt ut i møtet.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 05/20**KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2020****Innstilling:**

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Følgende møteplan fastsettes for 2020:

- Onsdag 18. mars, Tromsø
- Tirsdag 19. mai, Tromsø
- Mandag 22. juni, Alta
- Torsdag 17. september, Vadsø
- Tirsdag 20. oktober, Tromsø
- Tirsdag 24. november, Finnsnes

Møtestart kl. 10.30.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Følgende møteplan fastsettes for 2020:

- Onsdag 18. mars, Tromsø
- Tirsdag 19. mai, Tromsø
- Mandag 22. juni, Alta
- Torsdag 17. september, Vadsø
- Tirsdag 20. oktober, Tromsø
- Tirsdag 24. november, Finnsnes

Møtestart kl. 10.30.

Sak 06/20
KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2020

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalget drøfter i neste møtet punktet om etatsbesøk.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar årsplan for 2020, med tilføyelse vedtatt i sak 5/20.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar årsplan for 2020, med tilføyelse vedtatt i sak 5/20.

Sak 07/20
DELTAKELSE PÅ EIERMØTER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalget vil prioritere å delta på eiermøter, der selskaper velges ut for slik deltakelse. Deltakelsen fordeles mellom medlemmene i kontrollutvalget. Retningslinjer for deltakelse på eiermøter utarbeides og legges frem til neste møte.

Forslag til brev sendes selskapene.

Felles forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte.

Sak 08/20
INVITASJON TIL MEDLEMSSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Troms og Finnmark fylkeskommune tegner medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Troms og Finnmark fylkeskommune tegner medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Utskrift av saksprotokoll sendt 31.1.2020 til:
- Forum for Kontroll og Tilsyn

Sak 09/20
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referater:

- A. SAKSPROTOKOLL FRA MØTE I FYLKESTINGET TROMS OG FINNMARK
FYLKESKOMMUNE 28.10.2019
 - Sak 16/19 – Forskrift om folkevalgtes arbeidsvilkår i Troms og Finnmark fylkeskommune

- B. ARTIKKEL FRA KOMMUNEREVISOREN
 - Hjelp – jeg er ny i kontrollutvalget!

Referater – sendt per e-post:

- C. NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2020 – PROGRAM
 - E-post av 26.11.2019 sendt kontrollutvalgets medlemmer

D. FKTs KONTROLLUTVALGSLEDERSKOLEN – INVITASJON
- E-post av 15.1.2020 sendt kontrollutvalgsleder

Referat – delt ut i møtet:

E. NY OPPDRAGSANSVARLIG REGNSKAPSREVISOR
- Brev av 16.1.2020 fra KomRev NORD

Felles forslag til vedtak:

1. *Referatsak C: kontrollutvalgets medlemmer er gitt anledning til å delta på konferansen.*
2. *Referatsak D: kontrollutvalgsleder ønsker å delta på denne, og besørger selv for påmelding.*
3. *Øvrige referatsaker tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Referatsak C: kontrollutvalgets medlemmer er gitt anledning til å delta på konferansen.
2. Referatsak D: kontrollutvalgsleder ønsker å delta på denne, og besørger selv for påmelding.
3. Øvrige referatsaker tas til orientering.