



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Troms, fylkesrådssalen, plan 5
Møtedato: 13.5.2019
Varighet: 10.30 – 12.15

Møteleder: Ole M. Johansen
Sekretær: Inger Johansen

Faste medlemmer

Ole M. Johansen (leder)	Frp
Tor Zachariassen (nestleder)	Ap
Britt Skinstad Nordlund	H
Per-Inge Sjøreng	KrF
Anne-Linn Lernes	R

Personlige varamedlemmer

Mai Britt Lindstrøm	FrP
Elsa Floer	Ap
Terje Olsen	H
Rolf Austgard	V
Pål Julius Skogholt	SV

Fra utvalget møte:

Ole M. Johansen	Fast medlem
Tor Zachariassen	Fast medlem
Britt Skinstad Nordlund	Fast medlem
Per-Inge Sjøreng	Fast medlem
Anne-Linn Lernes	Fast medlem

Fra Troms fylkeskommune møte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen
Fylkesråd for plan og økonomi Ane-Marthe Sani (tilstede i sak 32/19)
Regnskapssjef Elin Nystuen (d.s.)
Økonomisjef Berit Koht (d.s.)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik
Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr
Revisor Dianne Bendiksen

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen
Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
29/19	Godkjenning av protokollen fra møtet 1.4.2019 (etatsbesøket)	
30/19	Godkjenning av protokollen fra møtet 25.4.2019	
31/19	Rapportering fra revisor – årsregnskapet 2018	
32/19	Kontrollutvalgets uttalelse om Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2018	
33/19	Drøftingssak – evt. forvaltningsrevisjonsprosjekt om behandling av klagesaker i videregående skoler – foreløpige undersøkelser	
34/19	Innstilling på valg av revisjonsordning og revisor for Troms og Finnmark fylkeskommune	
35/19	Innstilling på valg av sekretariatsordning for Troms og Finnmark fylkeskommune	
36/19	Kontrollutvalgets deltakelse på bedriftsforsamling, generalforsamlinger og representantskapsmøter	
37/19	Referatsaker	

Sak 29/19**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 1.4.2019 (ETATSBESØK)****Innstilling:**

Protokollen fra møtet 1.4.2019 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 1.4.2019 godkjennes.

Sak 30/19**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 25.4.2019****Innstilling:**

Protokollen fra møtet 25.4.2019 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møtet 25.4.2019 godkjennes.

Sak 31/19**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSREGNSKAPET 2018****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Behandling:

Revisor Dianne Bendiksen redegjorde for arbeidet med revisjon av Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2018 og svarte på spørsmål fra utvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

Sak 32/19**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMS FYLKESKOMMUNES
ÅRSREGNSKAP FOR 2018****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Behandling:

Økonomisjef Berit Koht og regnskapssjef Elin Nystuen orienterte om Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2018 og svarte på spørsmål fra utvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse til årsregnskapet som kontrollutvalgets uttalelse til Troms fylkeskommunes årsregnskap for 2018.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesrådet, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 13.5.2019 til:

- Fylkestinget v/fylkesordfører (med kopi til fylkesrådet v/fylkesrådsleder)

Sak 33/19**DRØFTINGSSAK – EVENTUELT FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM
BEHANDLING AV KLAGESAKER I VIDEREGÅENDE SKOLER – FORELØPIGE
UNDERSØKELSER****Innstilling:**

(Saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet saken. I KomRev NORDs notat er det antall klagesaker ved fastsetting av standpunkt karakter som har størst omfang. Det ble også drøftet om klagesaker ved valg av skolested var aktuelt å se nærmere på, men her viste foreløpig kartlegging få saker, og prioriteres derfor ikke.

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget bestiller et prosjekt fra KomRev NORD som omhandler behandling av klagesaker ved fastsetting av standpunkt karakter. KomRev NORD utarbeider forslag til overordnet projektskisse med aktuelle avgrensninger til neste møte.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller et prosjekt fra KomRev NORD som omhandler behandling av klagesaker ved fastsetting av standpunkt karakter. KomRev NORD utarbeider forslag til overordnet projektskisse med aktuelle avgrensninger til neste møte.

Utskrift av saksprotokoll sendt 15.5.2019 til:

- *KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor*

Representantene fra KomRev NORD fratrådte møtet ved behandling av sak 34/19.

Sak 34/19

INNSTILLING PÅ VALG AV REVISJONSORDNING OG REVISOR FOR TROMS OG FINNMARK FYLKESKOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune oversender saken til fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune med følgende innstilling til vedtak:

1. Fellesnemnda søker deltakelse i KomRev NORD IKS.
2. Fellesnemnda ber prosjektledelsen sette i verk nødvendige tiltak for å melde Troms og Finnmark fylkeskommune inn i selskapet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune oversender saken til fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune med følgende innstilling til vedtak:

1. Fellesnemnda søker deltakelse i KomRev NORD IKS.
2. Fellesnemnda ber prosjektledelsen sette i verk nødvendige tiltak for å melde Troms og Finnmark fylkeskommune inn i selskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 15.5.2019 til:

- *Fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune*

Representantene fra KomRev NORD gjeninntrådte møtet.

Representantene fra K-Sekretariatet fratrådte møtet ved behandling av sak 35/19.

Sak 35/19

VALG AV SEKRETARIAT FOR KONTROLLUTVALGET I TROMS OG FINNMARK FYLKESKOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune legger fram saken for fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune med følgende innstilling:

1. Fellesnemnda søker deltakelse i K-sekretariatet IKS.
2. Fellesnemnda ber prosjektledelsen sette i verk nødvendige tiltak for å melde Troms og Finnmark fylkeskommune inn i selskapet.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune legger fram saken for fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune med følgende innstilling:

1. Fellesnemnda søker deltakelse i K-sekretariatet IKS.
2. Fellesnemnda ber prosjektledelsen sette i verk nødvendige tiltak for å melde Troms og Finnmark fylkeskommune inn i selskapet.

Utskrift av saksprotokoll sendt 15.5.2019 til:

- *Fellesnemnda for Troms og Finnmark fylkeskommune*

Representantene fra K-Sekretariatet gjeninntrådte møtet.

Sak 36/19

KONROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ BEDRIFTSFORSAMLING, GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER

Innstilling:

(Saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Ole M. Johansen orienterte fra deltakelsen på bedriftsforsamlingen i Troms Kraft AS.
Britt Skinstad Nordlund orienterte fra deltakelsen på representantskapsmøtet i KomRev NORD.
Tor Zachariassen orienterte fra deltakelsen på representantskapsmøtet i K-Sekretariatet IKS.

Protokollen fra møtet i representantskapet til K-Sekretariatet IKS ble delt ut i møtet.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 37/19
REFERATSAKER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Referater:

- A. MØTE I ARBEIDSUTVALGET 24.4.2019
 - a. Protokoll fra møtet
 - b. Sak 17/19 – Orientering om tidsplan for utarbeidelse av skisser til administrativ organisering

Tillegg – delt ut i møtet:

- B. OPPSUMMERINGSBREV TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018
 - a. Brev av 8.5.2019 fra KomRev NORD

Felles forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.