



TROMS fylkeskommune

ROMSSA fylkkasuoikkan

# MØTEPROTOKOLL

## Kontrollutvalget

---

Møtested: Fylkeshuset i Troms, møterom 6, plan 2

Møtedato: 24.2.2014

Varighet: 10.30 – 13.50

---

**Møteleder:** John Karlsen

**Sekretær:** Inger Johansen

### Faste medlemmer

John Karlsen (leder)	Frp
Tor Zachariassen (nestleder)	Ap
Britt Skinstad Nordlund	H
Kristin Stang Meløe	SV
Jan Fjellstad	V

### Personlige varamedlemmer

Mai Britt Lindstrøm	FrP
Elsa Floer	Ap
Per-Inge Søreng	KrF
Gunn Hansen	Kp
Rita Roaldsen	Sp

### Fra utvalget møte:

John Karlsen	Fast medlem
Britt Skinstad Nordlund	Fast medlem
Jan Fjellstad	Fast medlem

Tor Zachariassen og Kristin Stang Meløe hadde meldt forfall til møtet, og forfallene ble meldt kort tid før møtestart.

### Fra administrasjonen møte:

### Fra politisk ledelse møte:

Fylkesordfører Knut Werner Hansen

### Fra KomRev NORD IKS møte:

Administrerende direktør Lars-Andrè Hanssen  
Oppdragsansvarlig revisor Doris Gressmyr (tilstede t.o.m. sak 17/14)  
Forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik (tilstede t.o.m. sak 19/14)

### Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Inger Johansen  
Rådgiver Lill Martinsen  
Rådgiver Audun Haugan (tilstede i sakene 11, 12 og 17/14)

---

**Merknader til innkalling og sakliste:**

Ingen merknader til innkalling og sakliste.

**Behandlede saker:**

Saknr	Tittel	U.off.
10/14	Godkjenning av protokollen fra møtet 20.1.2014	
11/14	Engasjement av juridiske tjenester i forbindelse med Troms Kraft AS – oppfølging sak 02/14	
12/14	Rapportering fra revisor – løpende revisjonsarbeid for 2013 – Troms fylkeskommune	
13/14	Forvaltningsrevisjonsrapport <i>Kollektivtransport – oppfølging av bruttokontrakter</i>	
14/14	Forvaltningsrevisjonsprosjektet innen videregående opplæring og spesialundervisning – orientering	
15/14	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor – Troms fylkeskommune	
16/14	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor – Troms fylkestrafikk FKF	
17/14	Henvendelse vedrørende forståelse av transportavtale	
18/14	Deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2014 – oppsummering	
19/14	Oppfølging av fylkestings- og fylkesrådssaker	
20/14	Referatsaker	

**Sak 10/14**  
**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTET 20.1.2014**

**Innstilling:**

Protokollen fra møtet 20.1.2014 godkjennes.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Protokollen fra møtet 20.1.2014 godkjennes.

**Sak 11/14**  
**ENGASJEMENT AV JURIDISKE TJENESTER I FORBINDELSE MED TROMS**  
**KRAFT AS – HABILITET**

**Innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar sekretariatets redegjørelse til orientering.
2. Saken oversendes fylkestinget til orientering.

**Behandling:**

Som tillegg i saken har kontrollutvalgets leder gitt innspill om å undersøke hvorvidt utgiftene til engasjement av juridiske tjenester har gyldig budsjettvedtak. Sekretariatet hadde i forkant av møtet rettet en henvendelse om dette til fylkesrådsleder. Svar på spørsmålet er gitt i brev av 19.2.2014. Brevet ble delt ut i møtet.

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget ønsker utredet om utgiftene til advokatbistanden har blitt behandlet på korrekt måte i forhold til fylkeskommunens reglementer om bevilgninger og fullmakter. Saken utsettes til neste møte.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget ønsker utredet om utgiftene til advokatbistanden har blitt behandlet på korrekt måte i forhold til fylkeskommunens reglementer om bevilgninger og fullmakter. Saken utsettes til neste møte.

**Sak 12/14**  
**RAPPORTERING FRA REVISOR – STATUS I REVISJONSARBEIDET FOR 2013 –**  
**TROMS FYLKESKOMMUNE**

Vedtak om lukket møte

*Med henvisning til kommunelovens § 31 nr. 5 fattet kontrollutvalget slikt vedtak:*

*Saken behandles for lukkede dører.*

*Vedtaket var enstemmig.*

**Innstilling:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

**Behandling:**

Oppdragsansvarlig revisor orienterte om status i revisjonsarbeidet for 2013 og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer. I tillegg orienterte revisor om en pågående sak som krever nærmere undersøkelse og som revisjonen vil komme tilbake til.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors redegjørelse til orientering.

*Utskrift av saksprotokoll sendt xx.2.2014 til:*

*- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig revisor*

**Sak 13/14**  
**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT KOLLEKTIVTRANSPORT – OPPFØLGING**  
**AV BRUTTOKONTRAKTER**

**Innstilling:**

Kontrollutvalget rår fylkestinget om å fatte slikt *v e d t a k*:

1. Fylkestinget viser til konklusjoner i rapporten *Kollektivtransport – oppfølging av bruttokontrakter*.
2. Fylkestinget ber Troms fylkestrafikk iverksette tiltak for å følge opp mulige svakheter som synliggjøres i rapporten og som følger:
  - a) Gjennomgå og vurdere å endre rutiner knyttet til kontaktregistret iht. beste praksiskrav.
  - b) Gjennomgå og vurdere å endre rutiner knyttet til kontraktbestemmelser iht. operatørs plikt til å avgi regnskap inkludert årsberetning til foretaket.

- c) Gjennomgå og vurdere å endre rutiner vedrørende innrapporteringer knyttet til omkjøringer, dubleringer, ekstrakjøringer og bestillingsturer.
  - d) Gjennomgå og vurdere å endre rutiner knyttet til beregning av godtgjørelse iht. kontraktfestet plikt.
  - e) Gjennomgå og vurdere å endre rutiner knyttet til redusering av operatørs godtgjørelse ved avvik i ruteplan
3. Fylkestinget ber Troms fylkestrafikk om å gi tilbakemeldinger til kontrollutvalget på hvilke tiltak som vil iverksettes (eventuelt er iverksatt) og hvilke gjennomføringer som gjøres for å imøtekomme anbefalingene i rapporten. Frist for tilbakemelding settes til 1.7.2014.

### **Behandling:**

Forvaltningsrevisor presenterte rapportens innhold og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Felles forslag til endring:

I punkt 2 – første setning – sløyfes ordet *mulige*, og i under punktene a) - e) sløyfes ordet *vurdere*.

I punkt 3 – første setning – sløyfes ordet *rapporten* og erstattes med *vedtakets punkt 2*.

Innstillingen med foreslåtte endringer enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget rår fylkestinget om å fatte slikt *v e d t a k*:

1. Fylkestinget viser til konklusjoner i rapporten *Kollektivtransport – oppfølging av bruttokontrakter*.
2. Fylkestinget ber Troms fylkestrafikk iverksette tiltak for å følge opp svakheter som synliggjøres i rapporten og som følger:
  - a) Gjennomgå og endre rutiner knyttet til kontaktregistret iht. beste praksiskrav.
  - b) Gjennomgå og endre rutiner knyttet til kontraktbestemmelser iht. operatørs plikt til å avgi regnskap inkludert årsberetning til foretaket.
  - c) Gjennomgå og endre rutiner vedrørende innrapporteringer knyttet til omkjøringer, dubleringer, ekstrakjøringer og bestillingsturer.
  - d) Gjennomgå og endre rutiner knyttet til beregning av godtgjørelse iht. kontraktfestet plikt.
  - e) Gjennomgå og endre rutiner knyttet til redusering av operatørs godtgjørelse ved avvik i ruteplan
3. Fylkestinget ber Troms fylkestrafikk om å gi tilbakemeldinger til kontrollutvalget på hvilke tiltak som vil iverksettes (eventuelt er iverksatt) og hvilke gjennomføringer som gjøres for å imøtekomme anbefalingene i vedtakets punkt 2. Frist for tilbakemelding settes til 1.7.2014.

Utskrift av saksprotokoll (iht. KL § 77 nr. 6) sendt 28.2.2014 (svarfrist: 10.3.2014) til:  
– Troms fylkestrafikk FKF

Utskrift av saksprotokoll sendt xx.3.2014 til:  
– Troms fylkeskommune v/ fylkesordfører

#### **Sak 14/14**

### **FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET VIDEREGÅENDE OPPLÆRING OG SPESIALUNDERVISNING - ORIENTERING**

#### **Innstilling:**

#### **Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til gjennomføring som beskrevet i notatet av 17.2.2014 fra KomRev NORD.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til gjennomføring som beskrevet i notatet av 17.2.2014 fra KomRev NORD.

Utskrift av saksprotokoll sendt xx.2.2014 til:  
– KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

#### **Sak 15/14**

### **VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISOR – TROMS FYLKESKOMMUNE**

#### **Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tone Steffensen vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

#### **Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tone Steffensen vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

**Sak 16/14****VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGS-REVISOR – TROMS FYLKESTRAFIKK FKF****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tone Steffensen vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tone Steffensen vurdering av egen uavhengighet til etterretning.

**Sak 17/14****HENVENDELSE OM FORSTÅELSE AV TRANSPORTAVTALE****Innstilling:**

Kontrollutvalget har vurdert henvendelsen angående transportavtalen mellom fylkeskommunen og TFDS, men finner henvendelsen til å være utenfor utvalgets mandat.

**Behandling:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget har vurdert henvendelsen angående transportavtalen mellom fylkeskommunen og TFDS, men finner henvendelsen til å være utenfor utvalgets mandat.

*Utskrift av saksprotokoll sendt xx.2.2014 til:*

*- Harald Sjøblom*

**Sak 18/14****DELTAKELSE PÅ NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2014 - OPPSUMMERING****Innstilling:**

**Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Saken tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 19/14****OPPFØLGING AV FYLKESTINGS- OG FYLKESRÅDSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Felles forslag til vedtak:

*Saken tas til orientering.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Sak 20/14****REFERATSAKER****Innstilling:****Behandling:**

Referater:

- A. INNKALLING TIL REPRESENTANSKAPSMØTE I KOMREV NORD
  - a) Innkalling i brevs form av 20.1.2014
  
- B. INNKALLING TIL REPRESENTANSKAPSMØTE I K-SEKRETARIATET
  - a) Innkalling i brevs form av 23.1.2014
  
- C. INNKALLING TIL REPRESENTANSKAPSMØTE I YMBER
  - a) Innkalling i e-post av 24.1.2014



D. ETATSBESØK I UTDANNINGSETATEN - SAMT BREIVIKA VIDEREGÅENDE SKOLE

a) Brev av 10. 2. 2014, til Troms fylkeskommune v/utdanningsetaten.

E. SELSKAPSKONTROLL – DELTAKELSE PÅ GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER

a) Brev av 22.1.2014, fra K-sekretariatet

F. OPPFØLGING AV FYLKESTINGSSAK 54/13  
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT *OFFENTLIGE ANSKAFFELSER* –  
MANGLENDE TILBAKEMELDING TIL KONTROLLUTVALGET.

a) Brev av 17.2.2014, fra K-sekretariatet

G. OPPFØLGING AV FYLKESTINGSSAK 29/10 –  
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT – BRUKEN AV RDA- MIDLER

a) Brev av 17.2.2014, fra K-sekretariatet

Tillegg – delt ut i møtet:

H. GJENNOMGANG AV INTERNE KONTROLLRUTINER PÅ LØNNSOMRÅDET

a) Brev av 21.2.2014 fra KomRev NORD

I. TAP AV MVA-KOMPENSASJON PÅ FAKTURAER FRA STATENS VEGVESEN

a) Brev av 21.2.2014 fra KomRev NORD

J. ORIENTERING ANGÅENDE REPRESENTANTSKAPSMØTE I  
BARENTSSEKRETARIATET IKS OG REPRESENTANTSKAPSMØTE I  
NORDNORSK FJELLOVERVÅKNING IKS

a) Muntlig orientering fra Britt Skinstad Nordlund

Felles forslag til vedtak:

1. *Referatsakene A – I tas til orientering.*
2. *Referatsak J: Redegjørelsen angående representantskapsmøtet i Nordnorsk Fjellovervåkning IKS tas til orientering. Sekretariatet kartlegger om muligheter for innsyn i Barentssekretariatet IKS, siden møtene legges til steder som vanskeliggjør deltakelse fra kontrollutvalget.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Referatsakene A – I tas til orientering.
2. Referatsak J: Redegjørelsen angående representantskapsmøtet i Nordnorsk Fjellovervåkning IKS tas til orientering. Sekretariatet kartlegger om muligheter for innsyn i Barentssekretariatet IKS, siden møtene legges til steder som vanskeliggjør deltakelse fra kontrollutvalget.