

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark

Dato: 06.02.2020 kl. 10:00
Sted: Fylkeshuset i Skien, møterom Nisser
Arkivsak: 20/00033

Tilstede: Petter Berg (H), leder
Trine Jørgensen Dahll (V), nestleder (Sak 6/20 – 12/20)
Ola Buvik Skedsmo (Frp), medlem
Trine Hasselgård Bøe (Krf), medlem
Per Kristian Nilsen (Ap), medlem
Karin Vaborg Christensen (Ap), medlem
Andreas Kjær (Sp), medlem

Møtende varamedlemmer: Aina Dahl for Dahll (sak 1/20-5/20)

Forfall:

Andre: Fylkesrådmann Jan Sivert Jøsendal
Fylkesordfører Terje Riis-Johansen
Økonomisjef Rune Terje Hjertaas

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson
Oppdragsansvarlig revisor Linn Therese Bekken
Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg

VETAKS: Rådgiver Ingebjørg Liland
Rådgiver Kristoffer Fjellgard

Møteleder: Kontrollutvalgsleder Petter Berg

Protokollfører: Utvalgssekretær Ingebjørg Liland

Merknader til innkallingen: Innkallingen ble godkjent uten merknader

Godkjenning av sakslisten: Sakslisten ble godkjent uten merknader.

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/20	20/00159-1	Presentasjon - Kontrollutvalget, revisjon og sekretariat	3
2/20	20/00292-1	Kontrollutvalget og administrativ ledelse - forventninger og samarbeid	4
3/20	20/00156-1	Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver	5
4/20	20/00137-1	Møte- og arbeidsplan 2020 - Vestfold og Telemark fylkeskommune	6
5/20	20/00291-1	Kontrollutvalget og politisk ledelse - Forventninger og samarbeid	7
6/20	20/00146-1	Bestille risiko- og vesentlighetsvurdeing for forvaltningsrevisjon	8
7/20	20/00148-1	Bestille risiko- og vesentlihetsvurdeing for eierskapskontroll - VTFK	9
8/20	20/00150-1	Orientering fra revisor 06.02.2020	10
9/20	20/00266-1	Henvendelse til kontrollutvalget av 23.01.2020	11
10/20	20/00161-1	Fremleggelse av vedtak fra Kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune	12
11/20	20/00154-1	Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap	13
12/20	20/00152-1	Eventuelt i møte 06.02.2020	14

I forkant av møtet ble det foretatt en presentasjonsrunde der kontrollutvalgsmedlemmene, sekretariatet, revisor og fylkesrådmann presenterte seg for hverandre.

Skien, 06.02.2020

Petter Berg
Kontrollutvalgsleder

Saker til behandling

1/20 Presentasjon - Kontrollutvalget, revisjon og sekretariat

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	1/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Informasjonen tas til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalgsmedlemmene, revisjonen og sekretariatet presenterte seg.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Informasjonen tas til orientering.

[Lagre]

2/20 Kontrollutvalget og administrativ ledelse - forventninger og samarbeid

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	2/20

Forslag til vedtak:

Informasjon fra fylkesdirektøren tas til orientering.

Møtebehandling

Fylkesrådmann Jan Sivert Jøsendal ga utvalget en orientering om sine forventninger til kontrollutvalget, og samarbeid mellom kontrollutvalget og administrativ ledelse.

Fylkesrådmann orienterte og kort om prosessen den nye fylkeskommunen har vært gjennom, og status for organisasjonen i dag.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Informasjon fra fylkesdirektøren tas til orientering.

[Lagre]

3/20 Kontrollutvalget - funksjon og oppgaver

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	3/20

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Møtebehandling

Utvalgssekretær la frem saken i møtet, kontrollutvalgsleder kommenterte i saken.

Votering

Enstemmig

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

[Lagre]

4/20 Møte- og arbeidsplan 2020 - Vestfold og Telemark fylkeskommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	4/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget 2020 godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende. Kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og holde de møter utvalget ønsker.

Møteplan 2020:

- Torsdag 06.02.
- Torsdag 19.03
- Torsdag 23.04
- Torsdag 04.06
- Torsdag 27.08
- Torsdag 01.10
- Torsdag 05.11
- Torsdag 03.12

Kontrollutvalget ber om at møtedagene legges inn i kommunens møtekalender. Møtene begynner som hovedregel kl _____.

Møtebehandling

Leder la frem saken. Møtetid settes til klokken 10:00.

Utvalget ønsker at møtene holdes vekselvis på fylkeshuset i Skien og fylkeshuset i Tønsberg.

Møtet 4.6 flyttes til 18.6

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak med endringer gjort i møtet.

Vedtak

Møte- og arbeidsplan for kontrollutvalget 2020 godkjennes.

Planen og møtedatoene er veiledende. Kontrollutvalget står fritt til å ta opp de saker og holde de møter utvalget ønsker.

Møteplan 2020:

- Torsdag 06.02.
- Torsdag 19.03
- Torsdag 23.04
- Torsdag 18.06

- Torsdag 27.08
- Torsdag 01.10
- Torsdag 05.11
- Torsdag 03.12

Kontrollutvalget ber om at møtedagene legges inn i fylkeskommunens møtekalender. Møtene begynner som hovedregel kl. 10:00.

[Lagre]

5/20 Kontrollutvalget og politisk ledelse - Forventninger og samarbeid

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	5/20

Forslag til vedtak:

Informasjonen fra fylkesordfører tas til orientering.

Møtebehandling

Fylkesordfører Terje Riis-Johansen orienterte kontrollutvalget om sine forventninger og samarbeid. Medlemmene i kontrollutvalget kommenterte i saken.

Kontrollutvalget skjønner seg til prinsippene for samhandling mellom fylkestinget og kontrollutvalget.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Informasjonen fra fylkesordfører tas til orientering.

[Lagre]

6/20 Bestille risiko- og vesentlighetsvurdeing for forvaltningsrevisjon

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	6/20

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en vesentlighets- og risikoanalyse for forvaltningsrevisjon for Vestfold og Telemark fylkeskommune for perioden 2019-2023 fra Vestfold og Telemark revisjon IKS.
2. Kostnaden for analysen dekkes av midler til forvaltningsrevisjon i budsjettet for kontrollarbeid 2020.
3. Sekretariatet utarbeider forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2019-2023 som en del av sin ordinære virksomhet.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson var til stede under behandlingen og kommenterte i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en vesentlighets- og risikoanalyse for forvaltningsrevisjon for Vestfold og Telemark fylkeskommune for perioden 2019-2023 fra Vestfold og Telemark revisjon IKS.
2. Kostnaden for analysen dekkes av midler til forvaltningsrevisjon i budsjettet for kontrollarbeid 2020.
3. Sekretariatet utarbeider forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2019-2023 som en del av sin ordinære virksomhet.

[Lagre]

7/20 Bestille risiko- og vesentlighetsvurdeing for eierskapskontroll - VTFK

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	7/20

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en risiko- og vesentlighetsvurdering for eierskapskontroll for Vestfold og Telemark Fylkeskommune for perioden 2019-2023 fra Vestfold og Telemark revisjon IKS.
2. Kostnaden for vurderingen/analysen dekkes av midler til forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i budsjettet for kontrollarbeid 2020.
3. Sekretariatet utarbeider forslag til plan for eierskapskontroll for perioden 2019 - 2023 som en del av sin ordinære virksomhet.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Kirsti Torbjørnson var til stede under behandlingen og kommenterte i saken.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget bestiller en risiko- og vesentlighetsvurdering for eierskapskontroll for Vestfold og Telemark Fylkeskommune for perioden 2019-2023 fra Vestfold og Telemark revisjon IKS.
2. Kostnaden for vurderingen/analysen dekkes av midler til forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i budsjettet for kontrollarbeid 2020.
3. Sekretariatet utarbeider forslag til plan for eierskapskontroll for perioden 20192023 som en del av sin ordinære virksomhet.

[Lagre]

8/20 Orientering fra revisor 06.02.2020

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	8/20

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Oppdragsansvarlig revisor Linn Therese Bekken og oppdragsrevisor Birgitte Holmberg orienterte kontrollutvalget om den pågående revisjonen, og svarte på spørsmål fra utvalgsmedlemmene.

Revisjonen reviderer fortsatt de gamle fylkeskommunene Telemark og Vestfold.

Økonomisjef tiltrådte i saken og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget om forskjeller i økonomiforvaltningen mellom de to gamle fylkeskommunene.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre]

9/20 Henvendelse til kontrollutvalget av 23.01.2020

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	9/20

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Leder la frem saken for kontrollutvalget. Kontrollutvalget diskuterte saken.

Omforent forslag til vedtak: Kontrollutvalget har gått gjennom saksdokumentene, og har besluttet å ikke gå videre med saken.

Kontrollutvalget ber Vestfold og Telemark revisjon IKS om å se på problemstillingen rundt forvaltningen av regionale utviklingsmidler i sin risiko- og vesentlighetsanalyse for 2020-2023.

Votering

Enstemmig for omforent forslag til vedtak.

Vedtak

Omforent forslag til vedtak: Kontrollutvalget har gått gjennom saksdokumentene, og har besluttet å ikke gå videre med saken.

Kontrollutvalget ber Vestfold og Telemark revisjon IKS om å se på problemstillingen rundt forvaltningen av regionale utviklingsmidler i sin risiko- og vesentlighetsanalyse for 2020-2023.

[Lagre]

10/20 Fremleggelse av vedtak fra Kontrollutvalget i Telemark fylkeskommune

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	10/20

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Utvalgssekretær la frem saken for kontrollutvalget.

Leder la frem følgende forslag til vedtak: Kontrollutvalget er orientert om saken og finner ingen grunn til ytterligere forføyninger.

Votering

Enstemmig for leders forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget er orientert om saken og finner ingen grunn til ytterligere forføyninger.

[Lagre]

11/20 Forum for kontroll og tilsyn - medlemskap

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	11/20

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Kontrollutvalget drøftet saken. Utvalgssekretær kommenterte i saken.

Omforent forslag til vedtak: Kontrollutvalget tegner medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn.

Votering

Enstemmig for omforent forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tegner medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn.

[Lagre]

12/20 Eventuelt i møte 06.02.2020

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Vestfold og Telemark	06.02.2020	12/20

Møtebehandling

Leder tok opp følgende saker:

Sak 1:

Leder tok opp spørsmålet rundt fylkeskommunens tilskudd til Odds ballklubb. Odds ballklubb er registrert som et aksjeselskap, og leder reiste spørsmål om tilskudd til aksjeselskap er i tråd med EØS-regelverket for offentlige anskaffelser.

Oppdragsrevisor Birgitte Holmberg kommenterte i saken.

Kontrollutvalget diskuterte saken i møtet. Det ble også reist spørsmål rundt fylkesordførers habilitet ved behandlingen av saken i fylkestinget da han sitter i styret i ballklubben.

Kontrollutvalget la omforent frem følgende forslag til vedtak:

Fylkesrådmann bes utrede om pengestøtten til Odds Ballklubb er i tråd med EØS-regelverket.

Sak 2:

Leder informerte kontrollutvalget om en e-post som har gått fra leder i Hovedutvalget for samferdsel og mobilitet til utvalgsmedlemmene. Ut fra ordlyden i e-posten kan det se ut til at hovedutvalgsleder har bevilget penger fra utvalgets budsjett uten at det har blitt gjort vedtak i utvalget. Kontrollutvalgsleder reiste spørsmål rundt hovedutvalgsleders fullmakter.

Kontrollutvalget drøftet saken.

Oppdragsansvarlig revisor Linn Therese Bekken kommenterte i saken.

Økonomisjef Rune Terje Hjertaas opplyste om at det per i dag ikke er vedtatt et gjeldende økonomireglement for Vestfold og Telemark fylkeskommune.

Kontrollutvalget la omforent frem følgende forslag til vedtak:

Leder gjorde kontrollutvalget kjent med e-post av 20.12.2019, fra Arve Høiberg til utvalgsmedlemmene i hovedutvalg for samferdsel og mobilitet, angående tre konkrete prosjekter som bes iverksettes før det er fattet vedtak i utvalget.

Kontrollutvalget vil minne om kommunelovens bestemmelser angående myndighet og delegasjon, og at økonomireglement for det nye fylket enda ikke er vedtatt (kommer opp i fylkestinget 3. mars).

Kontrollutvalget ble orientert i møtet at de aktuelle sakene har blitt behandlet i hovedutvalg for samferdsel og mobilitet den 5.2.

Sak 3:

Leder stilte spørsmål til fylkeskommunens godtgjørelsesreglement når det gjelder skyssgodtgjørelser. Det ble vedtatt et tillegg til godtgjørelsesreglementet under

budsjettbehandlingen som kontrollutvalget stiller seg undrende til om er i henhold til lovverket.

Leder la frem følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ber fylkesrådmannen undersøke om punkt 3 i budsjett, angående begrensninger i skyssgodtgjørelser, er lovlig i henhold til KL § 41, nr. 1.

Votering

Sak 1:

Enstemmig for omforent forslag til vedtak.

Sak 2:

Enstemmig for omforent forslag til vedtak.

Sak 3:

Enstemmig for leders forslag til vedtak.

Vedtak

1. Fylkesrådmann bes utrede om pengestøtten til Odds Ballklubb er i tråd med EØS-regelverket.
2. Leder gjorde kontrollutvalget kjent med e-post av 20.12.2019, fra Arve Høiberg til utvalgsmedlemmene i hovedutvalg for samferdsel og mobilitet, angående tre konkrete prosjekter som bes iverksettes før det er fattet vedtak i utvalget.

Kontrollutvalget vil minne om kommunelovens bestemmelser angående myndighet og delegasjon, og at økonomireglement for det nye fylket enda ikke er vedtatt (kommer opp i fylkestinget 3. mars)

Kontrollutvalget ble orientert i møtet at de aktuelle sakene har blitt behandlet i hovedutvalg for samferdsel og mobilitet den 5.2.

3. Kontrollutvalget ber fylkesrådmannen undersøke om punkt 3 i budsjett, angående begrensninger i skyssgodtgjørelser, er lovlig i henhold til KL § 41, nr. 1.

[Lagre]