



Utvalg: Kontrollutvalget
Møtested: Teams - Fjernmøte via Teams
Dato: 04.06.2020
Tidspunkt: 09:00 -14:00

Følgende medlemmer møtte:

Navn	Funksjon	Parti	Varamedlem for
Øyvind Bæk	Leder	H	
Svein Birger Ørsnes	Nestleder	R	
Gunn Randi Fjæstad	Medlem	AP	
Gry Bente Eliassen Nyberg	Medlem	SP	
Rune Sørli	Medlem	PP	

Følgende fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Øivind Nyhus	
Kari Louise Hovland	

Merknader:

Orientering status personvern i Innlandet fylkeskommune ved personvernombudet Tone Hoddø Bakås

Personvernombudet deltok via Teams fra kl. 10.45 - 11.45. Hun orienterte om dagens personvernlovgivning (GDPR), personvernombudets rolle og aktivitet, både i de to gamle fylkeskommunene og i nye Innlandet fylkeskommune. En del dagsaktuelle saker ble vist for å vise hvilke konsekvenser manglende etterlevelse kan føre til. Kontrollutvalget ble orientert om to kontroller som tidligere er gjennomført i hhv. Hedmark og Oppland fylkeskommuner som viste svakheter i etterlevelsen av personvernlovgivningen. Innlandet fylkeskommune har nå en egen avdeling for beredskap, sikkerhet og kvalitet og det er ansatt ny informasjonsikkerhetsrådgiver, Videre ble utvalget orientert om status på arbeidet omkring personvern i Innlandet fylkeskommune.

Orientering status koronasituasjonen og sikkerhetsbrudd ved fylkesrådmann Tron Bamrud og beredskapssjef Endre Hjelseth

Fylkesrådmannen hadde bedt om å få komme og orientere om status på koronasituasjonen og sikkerhetsbruddet han orienterte om på forrige møte. Orienteringen ble gitt via Teams fra kl. 12 - 12.20. Koronasituasjonen har gitt noen økonomiske utfordringer og fylkestinget skal behandle revidert budsjett i juni som går mer i dybden på de enkelte områder. Det foreslås å sette av en buffer på 78 millioner kroner til usikre/uforutsette utgifter.

Sikkerhetsbruddet ble kontrollutvalget orientert om umiddelbart når det ble oppdaget den 14.5. Beredskapssjefen orienterte om status og hvordan fylkeskommunen nå har økt fokus på beredskaps- og sikkerhetsarbeid. Det jobbes med et styringssystem for informasjonssikkerhet, og man har økt kompetansen på området.

Eventuelt

- Kontrollutvalget ble orientert om at det jobbes med tilrettelegging for bruk av First Agenda for kontrollutvalgets saker. Dette krever at alle har installert en applikasjon. På neste møte inviteres leder av politisk sekretariat inn for å sikre at alle har denne appen og tilgangen de skal ha.
- I møtet den 14.5 ble fylkesrådmannen spurt i møtet om hvordan man skal evaluere kollektivtransporten i de to gamle fylkeskommunene. I saksframlegget til fylkestinget ble forvaltningsrevisjon nevnt som et alternativ. Sekretariatet avklarer hva status er på dette.

Saksliste

Utvalgssaksnr.	Tittel	UOFF (Lukket)
PS 21/20	Godkjenning av innkalling med saksliste	
PS 22/20	Godkjenning av protokoll fra sist møte	
PS 23/20	Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark fylkeskommunes årsregnskap for 2019	
PS 24/20	Foranalysen Sikring av demokratiet under koronakrisen	
PS 25/20	Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2021	
PS 26/20	Plan for eierskapskontroll 2020-2021	
PS 27/20	Ny oppdragsavtale med Innlandet Revisjon IKS	
PS 28/20	Oppdatering av rutiner for kontrollutvalget	
PS 29/20	Referatsaker	
RS 17/20	Møteprotokoll kontrollutvalget 14.05.2020	
RS 18/20	Oppdatert oppfølgingplan mai 2020	
RS 19/20	NKRF Hvordan påvirkes revisjon og kontroll av koronapandemien	
PS 30/20	Foranalysen "Skole, spesialundervisning under korona, helserådgiver og IMDI"	
PS 31/20	Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark Trafikk FKFs årsregnskap 2019	

FO = Forespørsler

PS = Politisk sak

RS = Referat sak

PS 21/20 Godkjenning av innkalling med sakliste

Kontrollutvalgets behandling av sak 21/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Innkalling med sakliste ble enstemmig godkjent.

Behandling:

PS 22/20 Godkjenning av protokoll fra sist møte

Kontrollutvalgets behandling av sak 22/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Protokoll fra møtet den 14.5.2020 ble enstemmig godkjent.

Behandling:

PS 23/20 Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark fylkeskommunes årsregnskap for 2019

Kontrollutvalgets behandling av sak 23/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Til fylkestinget - Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark fylkeskommunes årsregnskap for 2019

Kontrollutvalget i Innlandet fylkeskommune har i møte 4.6.2020 behandlet sin uttalelse til Hedmark fylkeskommunes årsregnskap for 2019. Dette er det siste årsregnskapet til Hedmark fylkeskommune. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen og fylkeskommunens årsberetning.

Kontrollutvalget har basert sin uttalelse på en gjennomgang av nevnte dokumenter og orienteringen gitt av administrasjonen og revisjonen i kontrollutvalgets møte.

Det er avgitt en revisjonsberetning uten noen forbehold eller presiseringer.

Kontrollutvalget oppfatter den økonomiske situasjonen i fylkeskommunen som god og mener at fylkeskommunen har en årsberetning/-melding og årsregnskapspresentasjon som er oversiktlig og informativ.

Det er avgitt en ren revisjonsberetning og kontrollutvalget ser ikke behov for å kommentere ut over denne.

Behandling:

Administrasjonen ved Gro Reinsborg og Per Ottar Persen orienterte om årsregnskap og årsmelding for Hedmark fylkeskommune for 2019. Hedmark Revisjon IKS ved Tommy Pettersen orienterte om revisor sitt revisjonsarbeid.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med sekretariatets innstilling.

PS 24/20 Foranalysen Sikring av demokratiet under koronakrisen

Kontrollutvalgets behandling av sak 24/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar foranalysen til orientering.
2. Temaet tildeling og oppfølging av tilskudd føres opp i plan for forvaltningsrevisjon med henblikk også på koronamidlene.
3. Kontrollutvalget oversender foranalysen «Sikring av demokratiet under koronakrisen» til fylkestinget med følgende

INNSTILLING

Fylkestinget tar foranalysen til orientering og merker seg at kontrollutvalget vil følge med på situasjonen videre.

Behandling:

Innlandet Revisjon IKS ved Reidun Grefsrud orienterte om foranalysen og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med innstillingen.

PS 25/20 Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2021

Kontrollutvalgets behandling av sak 25/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller følgende foranalyser fra Innlandet Revisjon IKS til møtet den 3.9.2020:

- Oppfølging og ivaretagelse av lærlingers og lærekandidaters rettigheter. Det bes om at dette ses i sammenheng med koronapandemien og betydningen dette har for lærlinger og lærekandidaters situasjon.
- Sammenslåingen av Hedmark og Oppland - hvordan har man lyktes med å lage en helhetlig tjeneste i nye Innlandet fylkeskommune.
- Anskaffelsesprosessen av nye IKT-systemer i regionreformen, herunder sikkerhetskrav og sikker tilgang til elevdokumentasjon.

2. Kontrollutvalget legger «Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2021» fram for fylkestinget med følgende

INNSTILLING:

1. Fylkestinget vedtar den vedlagte planen for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2021, med følgende aktuelle tema:

- Oppfølging av elever med behov for spesialundervisning og tilpasset opplæring, herunder hvordan dette er gjennomført under koronapandemien
- Anskaffelsesprosessen av nye IKT-systemer i regionreformen. Herunder sikkerhetskrav og sikker tilgang til elevdokumentasjon.
- Sammenslåingen av Hedmark og Oppland - hvordan har man lyktes med å lage en helhetlig tjeneste i nye Innlandet fylkeskommune, herunder hvordan har medvirkning, informasjon og involvering av ansatte vært
- Etterlevelse av personvernlovgivning (GDPR), informasjonssikkerhet
- Spesialundervisning, hvordan arbeides det på skoleeiernivå for å etterleve de nasjonale føringene som tilsier at flest mulig elever skal få spesialundervisning i ordinære klasser.
- Opplæringstilbud for barn/ungdom i helseinstitusjoner og institusjoner etter barnevernsloven
- Oppfølgingstjenesten, tiltak for ungdom som avslutter videregående opplæring før endt opplæring
- Oppfølging og ivaretagelse av lærlingers og lærekandidaters rettigheter (kan og bør ses i sammenheng med covid-19)

- Etterlevelse av lovpålagte krav med spesielt henblikk på pasientgruppe c (eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie) og samarbeid med kommunene i dette arbeidet
- Fylkeskommunen som vegeier, herunder beredskap og sårbarhet, særlig med tanke på for eksempel flom og skogbrann
- Tildeling og oppfølging av tilskudd, herunder vurdere tiltakspakken bevilget av fylkeskommunen grunnet korona med et spesielt blikk på reiselivsnæringen.

Øvrige tema:

- Oppfølging av nye oppgaver overført til fylkeskommunen på området integrering
- Sikring av undervisning ved lærerfravær, jf. kartlegginger utført av revisor i både Hedmark og Oppland som viste til rutiner som ikke var gode nok
- Sikring av elevers psykososiale miljø
- Folkehelsearbeidet til Innlandet fylkeskommune
- Beredskap og krisehåndtering i skolene

2. Fylkestinget gir kontrollutvalget myndighet til å foreta eventuelle endringer i planen i løpet av planperioden (jf. kommuneloven § 23-3, 3. ledd).

3. Fylkestinget noterer seg at ferdigstilte forvaltningsrevisjonsrapporter oversendes fortløpende til fylkestinget for behandling (jf. kommuneloven § 23-5).

Behandling:

Sekretariatet presenterte forslaget til plan for forvaltningsrevisjon og kontrollutvalget kom med innspill og dokumentet ble korrigert i møtet.

Saken legges fram av leder av kontrollutvalget for fylkestinget. Dersom leder er forhindret fra å delta på fylkestinget, gis Gunn Randi Fjæstad taleretten i saken, jf. kommunelovens § 23-2, andre avsnitt.

PS 26/20 Plan for eierskapskontroll 2020-2021

Kontrollutvalgets behandling av sak 26/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Kontrollutvalget legger «Plan for eierskapskontroll 2020-2021» fram for fylkestinget med følgende

INNSTILLING

1. Fylkestinget vedtar den vedlagte planen for eierskapskontroll for perioden 2020-2021 med følgende prioriterte tema:

- Forvaltning av eierinteresser og - styring i Innlandet fylkeskommune, herunder
 - Hvordan følger fylkeskommunen opp egne krav til et godt eierskap i den første eierskapsmeldingen?
 - På hvilken måte blir fylkestingets vedtak fulgt opp?
 - Er fylkeskommunens praksis rundt eierskap i henhold til anerkjente prinsipper?
 - Utnevning av styremedlemmer og kompetansebehov

2. Fylkestinget gir kontrollutvalget myndighet til å foreta eventuelle endringer i planen i løpet av planperioden (jf. kommunelovens § 23-4, 3. ledd).

3. Fylkestinget merker seg at ferdigstilte eierskapskontroller oversendes fortløpende til fylkestinget for behandling (jf. kommuneloven § 23-5).

Behandling:

Sekretariatet gikk gjennom forslag til plan for eierskapskontroll i møtet.

Leder av kontrollutvalget vil presentere saken for fylkestinget når den legges fram der. Dersom leder er forhindret fra å stille i fylkestinget gis Gry Bente Nyberg fullmakt til å utøve denne retten på vegne av kontrollutvalgets leder. jf. kommuneloven § 23-2, andre avsnitt.

PS 27/20 Ny oppdragsavtale med Innlandet Revisjon IKS

Kontrollutvalgets behandling av sak 27/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Kontrollutvalget inngår ny oppdragsavtale for 2020 i tråd med vedlagte forslag.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om saken.

PS 28/20 Oppdatering av rutiner for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets behandling av sak 28/2020 i møte den 04.06.2020:**Vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar den oppdaterte rutinen for kontrollutvalget hvor det spesifiseres hvem som legger fram saker fra kontrollutvalget til fylkestinget, jf. siste avsnitt i rutinen.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om saken og kontrollutvalget diskuterte oppdaterte rutiner. Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med innstillingen.

PS 29/20 Referatsaker

Kontrollutvalgets behandling av sak 29/2020 i møte den 04.06.2020:**Vedtak:**

Referatsakene ble tatt til orientering.

Behandling:

Sekretariatet kommentere kort referatsakene.

PS 30/20 Foranalysen "Skole, spesialundervisning under korona, helserådgiver og IMDI"

Kontrollutvalgets behandling av sak 30/2020 i møte den 04.06.2020:**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar foranalysen «Skole, spesialundervisning under korona, helserådgiver og IMDI» til orientering. Vurderinger omkring spesifikke tema tas med i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon.

Behandling:

Innlandet Revisjon IKS ved Birgitte Ulmoen Bue og Guro Selfors Lund presenterte foranalysen og svarte på spørsmål.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med sekretariatets forslag til vedtak.

PS 31/20 Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark Trafikk FKFs årsregnskap 2019

Kontrollutvalgets behandling av sak 31/2020 i møte den 04.06.2020:

Vedtak:

Til fylkestinget i Innlandet fylkeskommune - Kontrollutvalgets uttalelse til Hedmark Trafikk FKFs årsregnskap for 2019

Kontrollutvalget har behandlet sin uttalelse til årsregnskapet for Hedmark Trafikk FKF for 2019 den 4.6.2020. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, årsberetning for 2019 og revisjonsberetningen. Kontrollutvalgets uttalelse er basert på en gjennomgang av de nevnte dokumenter og orienteringen/presentasjonen som ble gitt av representanter for foretaket og revisjonen i kontrollutvalgets møte.

Hedmark Revisjon IKS har avgitt en revisjonsberetning uten noen forbehold eller presiseringer.

Kontrollutvalget har merket seg at foretaket i 2019 hadde et negativt netto driftsresultat på 3,2 millioner kroner. Driftsregnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk i 2019 på 17,4 millioner kroner.

Kontrollutvalget mener at årsregnskapet og styrets årsberetning gir et godt bilde av foretakets aktivitet i 2019 og den økonomisk status pr. 31.12.2019.

Det er avgitt en ren revisjonsberetning og kontrollutvalget ser ikke behov for å kommentere utover denne.

Behandling:

Representanter for tidligere Hedmark trafikk Heidi Skåret og Tor Haugstulen orienterte om årsregnskap og årsberetning. Hedmark Revisjon IKS ved Tommy Pettersen orienterte om revisors arbeid og beretning.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i tråd med innstillingen.

