Salten Kontrollutvalgservice
Postboks 54, 8138 Inndyr

Vår dato:	Jnr	ark
25.04.2016	16/353	412– 5.4

PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG

Møtedato: **Mandag 25. april 2016 kl. 10.00 – 16.30**
Møtested: **Bystyresalen, rådhuset**
Saksnr.: **15/16 - 25/16**

Til stede:
Espen Rokkan, leder
Thor Arne Angelsen, nestleder
Charlotte Ringkjøb
Lars Vestnes

Forfall:
Åshild Opøyen

Varamedlemmer:
Odd Paulsen møtte for Åshild Opøyen

Øvrige:

- Kommunaldirektør Kornelija Rasic og regnskapssjef Linda Johnsen møtte i tilknytning til sak 16/16 – 20/16
- Daglig leder Steinar Bang Hansen og økonomisjef Karl Olav Hansen fra Bodø Spektrum KF (sak 16/16)
- Daglig leder Monica Ahyee, økonomi- og kommunikasjonsleder Inge Frantzen og leder driftsavdeling Hege Rasmussen fra Bodø kommunale eiendommer KF (sak 17/16)
- Økonomi- og administrasjonssjef Grete Ingebrigtsen fra Bodø kulturhus KF (sak18/16)
- Økonomisjef Jon-Arne Nymo fra Bodø havn KF (sak 19/16)
- Kommunaldirektør OK Arne Øvsthus, barnevernleder Arve Rolandsen, seksjonsleder Ketil Øyen, seksjonsleder Janne Joakimsen og jurist Maria Tessem (sak 21/16)
- Avdelingsleder Liv Anne Kildal, og
- Ansvarlig forvaltningsrevisor Svein Erik Moholt. Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgservice

Godkjenning av innkalling sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Charlotte Ringkjøb tok opp mulig sak til eventuelt: Kommunens håndtering av tilsettingsprosess Bodø Industri AS

Merknader:

Thor Arne Angelsen: Ved ettersendelse av sakspapirer bes sekretariatet om at dokumentnavn starter med saksnummer.

Espen Rokkan: Ved ettersendelse av sakspapirer bes sekretariatet om å sende ut en felles PDF når innkallingen blir komplett.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
15/16	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2016
16/16	Årsregnskap 2015 Bodø Spektrum KF – uttalelse fra kontrollutvalget
17/16	Årsregnskap 2015 Bodø kommunale eiendommer KF – uttalelse fra kontrollutvalget
18/16	Årsregnskap 2015 Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF – uttalelse fra kontrollutvalget
19/16	Årsregnskap 2015 Bodø Havn KF – uttalelse fra kontrollutvalget
20/16	Årsregnskap Bodø kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget
21/16	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens barnevern
22/16	Overordnet analyse for Bodø kommune - Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon
23/16	Spørsmål om valg av eldreråd
24/16	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
25/16	Eventuelt

15/16 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2016

Leder bemerket at det skulle fremgå av protokollen at han fikk permisjon etter behandlingen av sak/12/16.

Forslag til vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2016 godkjennes.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mars 2016 godkjennes.

16/16 Årsregnskap 2015 Bodø Spektrum KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Daglig leder Steinar Bang Hansen og økonomisjef Karl Olav Hansen møtte fra Bodø Spektrum KF for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø Spektrum KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 263 605.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 1 april 2016 har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø Spektrum KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 263 605.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 1 april 2016 har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2015.

17/16 Årsregnskap 2015 Bodø kommunale eiendommer KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Daglig leder Monica Ahyee, økonomi- og kommunikasjonsleder Inge Frantzen og leder driftsavdeling Hege Rasmussen møtte fra Bodø kommunale eiendommer KF for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø kommunale eiendommer KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø kommunale eiendommer KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget ber foretaket ved senere årsberetninger gi en mer utfyllende redegjørelse om de ikke-økonomiske forhold som etter kommunelovens § 48 nr 5 skal være en del av foretakets årsberetning.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 15. april 2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø kommunale eiendommer KF sitt årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø kommunale eiendommer KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø kommunale eiendommer KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget ber foretaket ved senere årsberetninger gi en mer utfyllende redegjørelse om de ikke-økonomiske forhold som etter kommunelovens § 48 nr 5 skal være en del av foretakets årsberetning.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 15. april 2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø kommunale eiendommer KF sitt årsregnskap for 2015.

18/16 Årsregnskap 2015 Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomi- og administrasjonssjef Grete Ingebrigtsen møtte fra foretaket for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Foretakets årsberetning inneholder ikke en redegjørelse for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven – slik det kreves i kommuneloven.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning for øvrig tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av foretakets aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 311 549.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 07.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015.

Omforent forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Foretakets årsberetning inneholder ikke en redegjørelse for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven – slik det kreves i kommuneloven.

Foretakets årsberetning inneholder en overskrift som tilsier en redegjørelse for arbeidsmiljøet i virksomheten. Kontrollutvalget mener beskrivelsen av dette punktet ikke er tilfredsstillende for å få et fullstendig bilde av driften i foretaket.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning for øvrig tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av foretakets aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 311 549.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 07.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Omforent forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Foretakets årsberetning inneholder ikke en redegjørelse for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven – slik det kreves i kommuneloven.

Foretakets årsberetning inneholder en overskrift som tilsier en redegjørelse for arbeidsmiljøet i virksomheten. Kontrollutvalget mener beskrivelsen av dette punktet ikke er tilfredsstillende for å få et fullstendig bilde av driften i foretaket.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning for øvrig tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av foretakets aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 311 549.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 07.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Kulturhus KF / Stormen Konserthus Bodø KF sitt årsregnskap for 2015.

19/16 Årsregnskap 2015 Bodø Havn KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Økonomisjef Jon-Arne Nymo møtte fra Bodø Havn KF for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø havn KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø havn KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 714 955.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 12.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø havn KF sitt årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø havn KF sitt årsregnskap for 2015. Sammen med årsregnskapet forelå foretakets årsberetning og revisjonsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt foretakets årsberetning tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø havn KF sin aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget merker seg at regnskapet er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk med kr 714 955.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 12.04.2016, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø havn KF sitt årsregnskap for 2015.

20/16 Årsregnskap Bodø kommune 2015 – uttalelse fra kontrollutvalget

Kommunaldirektør Kornelija Rasic og regnskapssjef Linda Johnsen møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisors beretning for 2015, og rådmannens årsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2015 er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 60 598 000.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø kommunes årsregnskap for 2015.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget har i møte 25. april 2016 behandlet Bodø kommunes årsregnskap for 2015. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisors beretning for 2015, og rådmannens årsberetning for 2015.

Kontrollutvalget mener at presentasjon av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter samt rådmannens årsberetning, tilfredsstiller brukernes informasjonsbehov og gir et riktig inntrykk av Bodø kommunes aktivitet i 2015.

Kontrollutvalget har merket seg at årsregnskapet for 2015 er lagt frem med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 60 598 000.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø kommunes årsregnskap for 2015.

21/16 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for kommunens barnevern

Kommunaldirektør Oppvekst og kultur Arne Øvsthus, barnevernleder Arve Rolandsen, jurist Maria Tessem, seksjonsleder Janne Joakimsen og seksjonsleder Ketil Øyen møtte for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:
Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Representanten Odd Paulsen ble permittert etter behandlingen av sak 21/16.

22/16 Overordnet analyse for Bodø kommune - Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon

Forslag til vedtak:
Saken tas foreløpig til orientering. Innspill fra kontrollutvalget tas med til kontrollutvalgets behandling av plan for forvaltningsrevisjon.

Votering:
Forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Saken tas foreløpig til orientering. Innspill fra kontrollutvalget tas med til kontrollutvalgets behandling av plan for forvaltningsrevisjon.

Representanten Lars Vestnes ble permittert etter behandling av sak 22/16

23/16 Spørsmål om valg av eldreråd

Forslag til vedtak:
Saken tas til orientering.

Votering:
Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Saken tas til orientering.

24/16 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Nordland fylkeskommune har vedtatt å utrede kontrollutvalgssekretariat og revisjon pånytt.
- Svar fra rådmannen vedrørende publisering av informasjon om kommunens eierskap på nett, jfr spørsmål tatt opp i kontrollutvalget 18. januar 2016: *«Vi fremmer sak vedr eierskap/ eierstrategier til politisk behandling i bystyret i juni. Som del av dette oppdateres nettsider og annen info om eierskap/ -strategier.»*

25/16 Eventuelt

Charlotte Ringkjøb tok opp spørsmålet om kommunens deltagelse i håndteringen av tilsettingsprosess for daglig leder i Bodø Industri AS.

Ingen ytterligere saker til behandling.

Bodø den 25. april 2016

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Bodø kommune v/ ordfører og rådmann,
Salten kommunerevisjon IKS