

PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG

Møtedato: Torsdag, 15. oktober 2020 kl. 09.00 – 11.30

Møtested: Formannskapssalen, Bodø rådhus

Saksnr.: 42/20 - 50/20

Til stede:

Espen Rokkan, leder
Charlotte Ringkjøb, nestleder
Åshild Opøyen, medlem
Arild Mentzoni, medlem
Lars Christensen, medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

- Kommunaldirektør Knut Andreas Hernes, sak 45/20
- Daglig leder Liv Anne Kildal,
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst, og
- Forvaltningsrevisor Kai Blix, Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
42/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. august 2020
43/20	Unntatt fra offentlighet Off.lov § 13, jfr fvl § 13: Kontrollutvalgets sak 36/20: Henvendelse til kontrollutvalget om kommunens forvaltning av inngått avtale om bedriftshelsetjeneste, samt om kommunens håndtering av varsling – Status for revisors undersøkelser så langt – forslag til prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon
44/20	Rapport forvaltningsrevisjon: Byteknikk – Prosjektgjennomføring
45/20	Redegjørelse fra administrasjonen: Bruk av benchmarking og vurderinger av produktivitet i egen produksjon
46/20	Revisors vurdering av egen uavhengighet
47/20	Kontrollutvalgets møteplan 2021
48/20	Budsjett for kontroll og tilsyn 2021
49/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
50/20	Eventuelt

42/20 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. august 2020

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. august 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 25. august 2020 godkjennes.

43/20 Unntatt fra offentlighet Off.lov § 13, jfr fvl § 13: Kontrollutvalgets sak 36/20: Henvendelse til kontrollutvalget om kommunens forvaltning av inngått avtale om bedriftshelsetjeneste, samt om kommunens håndtering av varsling – Status for revisors undersøkelser så langt – forslag til prosjektplan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon angående HR-kontoret slik det er beskrevet i prosjektplan datert 7.10.2020.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon angående HR-kontoret slik det er beskrevet i prosjektplan datert 7.10.2020.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

44/20 Rapport forvaltningsrevisjon: Byteknikk – Prosjektgjennomføring

Forslag til vedtak (innstilling til bystyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Byteknikk – Prosjektgjennomføring er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.

Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Byteknikk – Prosjektgjennomføring er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger:
 1. Bodø kommune skal utarbeide et økonomireglement innen utgangen av 2020
 2. Bodø kommune skal ajourføre rullerende økonomiplan i forhold til investeringer
 3. Bodø kommune bør utarbeide et investeringsreglement med prosjektmodell
 4. Bodø kommune bør stille krav til presisjonen på kostnadsoverslag for prosjekter i egenregi
 5. Bodø kommune bør utforme klare rutiner for:
 - I. Rapportering av budsjettavvik (i tertialrapporten)
 - II. Prosjektorganisering for investeringsprosjekter
 - III. Løpende rapportering om prosjektets økonomi og fremdrift
 - IV. Rolleavklaring og ansvarsfordeling i investeringsprosjekter
 - V. Planlegging av investeringsprosjekter
 - VI. Utarbeidelse av risikovurderinger og tiltak
 - VII. Utarbeidelse av fremdriftsplan med milepæler
 - VIII. Avviksrapportering

IX. Oppfølging og avviksrapportering

X. Gjennomføring av investeringsprosjekter

XI. Evaluering av investeringsprosjekter

3. Bystyret ber kontrollutvalget være særskilt oppmerksom på oppfølging av bystyrets vedtak i denne forvaltningsrevisjonen.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til bystyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Byteknikk – Prosjektgjennomføring er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger:
 1. Bodø kommune skal utarbeide et økonomireglement innen utgangen av 2020
 2. Bodø kommune skal ajourføre rullerende økonomiplan i forhold til investeringer
 3. Bodø kommune bør utarbeide et investeringsreglement med prosjektmodell
 4. Bodø kommune bør stille krav til presisjonen på kostnadsoverslag for prosjekter i egenregi
 5. Bodø kommune bør utforme klare rutiner for:
 - I. Rapportering av budsjettavvik (i tertialrapporten)
 - II. Prosjektorganisering for investeringsprosjekter
 - III. Løpende rapportering om prosjektets økonomi og fremdrift
 - IV. Rolleavklaring og ansvarsfordeling i investeringsprosjekter
 - V. Planlegging av investeringsprosjekter
 - VI. Utarbeidelse av risikovurderinger og tiltak
 - VII. Utarbeidelser av fremdriftsplan med milepæler
 - VIII. Avviksrapportering
 - IX. Oppfølging og avviksrapportering
 - X. Gjennomføring av investeringsprosjekter
 - XI. Evaluering av investeringsprosjekter
3. Bystyret ber kontrollutvalget være særskilt oppmerksom på oppfølging av bystyrets vedtak i denne forvaltningsrevisjonen.

45/20 Redegjørelse fra administrasjonen: Bruk av benchmarking og vurderinger av produktivitet i egen produksjon

Kommunaldirektør Knut Andreas Hernes møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omførent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i januarmøtet.

Votering:

Omførent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra administrasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget kommer tilbake til saken i januarmøtet.

46/20 Revisors vurdering av egen uavhengighet

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar revisors egenvurdering av sin uavhengighet datert 19. august 2020 til etterretning. Utvalget ber om å bli løpende orientert om forhold som kan endre vurderingen av uavhengighet.

47/20 Kontrollutvalgets møteplan 2021

Forslag til vedtak:

Alternativ 1:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Torsdag 14. januar

Tirsdag 9. mars

Onsdag 21. april (behandling av regnskap for kommune og kommunale foretak)
Tirsdag 18. mai

Tirsdag 24. august
Onsdag 13. oktober
Tirsdag 23. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Alternativ 2:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Torsdag 14. januar
Tirsdag 9. mars
Mandag 26. april (behandling av regnskap for kommune og kommunale foretak)
Tirsdag 18. mai

Tirsdag 24. august
Onsdag 13. oktober
Tirsdag 23. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Torsdag 14. januar
Tirsdag 9. mars
Onsdag 21. april (behandling av regnskap for kommune og kommunale foretak)
Torsdag 3. juni

Tirsdag 24. august
Onsdag 13. oktober
Tirsdag 23. november

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2021:

Torsdag 14. januar
Tirsdag 9. mars
Onsdag 21. april (behandling av regnskap for kommune og kommunale foretak)
Torsdag 3. juni

Tirsdag 24. august
Onsdag 13. oktober
Tirsdag 23. november

48/20 Budsjett for kontroll og tilsyn 2021

Forslag til vedtak:

Bodø kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 3 256 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 2 665 000
Sekretærbistand	Kr 526 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 3 256 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetteramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Bodø kommunes utgifter til tilsyn og kontroll (revisjon, sekretariat og kontrollutvalg) 2021 foreslås budsjettert til kr 3 256 000.

Regnskaps- og forvaltningsrevisjon, selskapskontroll	Kr 2 665 000
Sekretærbistand	Kr 526 000
Kurs og opplæring, andre driftsutgifter	Kr 65 000
Sum	Kr 3 256 000

Kontrollutvalgets forslag til budsjetteramme for kontroll- og revisjonsarbeidet oversendes formannskapet, jfr forskrift om kontrollutvalg § 18.

49/20 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisjonen orienterte:

- Revisjonen har gjennomført personalsamling med gjennomgang av virksomhetsplan og strategidokument. Oppstartssamtaler er starta opp og er gjennomført med Stormen og Bodø Havn.
- Styremøte i revisjonen neste uke, med bl.a pensjon som tema

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Om epost datert 12.10.2020 fra Inge Sund: *Kulturveien 36 OG Kleivaveien 27 - Næss og Vikholt til Fylkesmannen*, (sendt per epost til utvalgets medlemmer)
- Henvendelse fra angelladvokatfirma 12.10.2020 med krav om innsyn i kontrollutvalgets sak 36/20 Unntatt fra offentlighet Off.lov § 13, jfr fvl § 13: Henvendelse til kontrollutvalget om kommunens forvaltning av inngått avtale om bedriftshelsetjeneste, samt om kommunens håndtering av varsling. Svar på henvendelsen fra firmaet er under utarbeidelse.
- Nummerering i innkallingen / saker er feil. Korrigeres i protokollen.

- Iris Salten IKS kommer til neste møte og gir kontrollutvalget en orientering jfr utvalgets vedtak i sak 30/20: «*strukturendringer som er iverksatt og som planlegges iverksatt for å skille mer på selvkost (husholdningsavfall) og næring for å ivareta den offentlige rollen Iris Salten IKS har i forhold til kommersielle aktører i markedet når det gjelder konkurranseutsetting, likebehandling og anbudsprosesser.*»

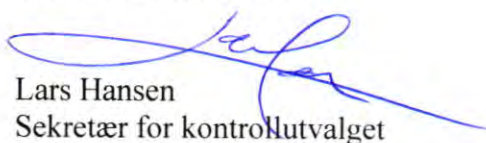
Vedtak:

Saken tas til orientering.

50/20 Eventuelt

Ingen ytterligere saker til behandling.

Bodø, 15. oktober 2020


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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