



## PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG

**Møtedato:** Tirsdag, 22. november 2022, 09.00 – 11.10

**Møtested:** Formannskapssalen, Bodø rådhus

**Saksnr.:** 49/22 – 58/22

**Deltagere:**

Espen Rokkan, leder  
Lars Christensen, medlem  
Arild Mentzoni, medlem

**Forfall:**

Charlotte Ringkjøb, nestleder  
Åshild Opøyen, medlem

**Varamedlemmer:**

Ingvild Aarøe møtte som vara for Charlotte Ringkjøb.  
Thor Einar Torrissen møtte som vara for Åshild Opøyen

**Øvrige:**

Fra administrasjonen:

- Avdelingsdirektør teknisk Knut Hernes sak 50/22
- Avdelingsdirektør helse og omsorg Arne Myrland, sak 51/22
- Avdelingsdirektør økonomi og finans Kornelija Rasic, sak 51/22

Salten kommunerevisjon IKS:

- Daglig leder Liv Anne Kildal
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst

Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Sekretariatsleder Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling og sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen

## SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
49/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 6. oktober 2022
50/22	Redegjørelse fra administrasjonen: Grunnlag for innkreving av feiegebyr i Bodø kommune
51/22	Oppfølging av bystyrets vedtak vedr forvaltningsrevisjon Helse og omsorg Institusjonsdrift
52/22	Bestilling av eierskapskontroll (2. gangs behandling)
53/22	Dialog med revisor, etterlevelseskontroll regnskapsåret 2022
54/22	Møteplan 2023 for kontrollutvalget
55/22	Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2023
56/22	Årsrapport for kontrollutvalget 2022
57/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
58/22	Eventuelt

### 49/22            **Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 6. oktober 2022**

#### **Forslag til vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 6. oktober 2022 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 6. oktober 2022 godkjennes.

### 50/22            **Redegjørelse fra administrasjonen: Grunnlag for innkreving av feiegebyr i Bodø kommune**

Avdelingsdirektør teknisk Knut Hernes, møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

I forkant av saken fikk utvalget tilsendt notat datert 17.11.2022 fra administrasjonen:  
*Redegjørelse til kontrollutvalget vedr. feiegebyr*

#### **Forslag til vedtak:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen tas foreløpig til orientering. Utvalget kommer tilbake til saken i neste møte.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen tas foreløpig til orientering. Utvalget kommer tilbake til saken i neste møte.

**51/22            Oppfølging av bystyrets vedtak vedr forvaltningsrevisjon Helse og omsorg Institusjonsdrift**

Avdelingsdirektør helse og omsorg Arne Myrland og avdelingsdirektør økonomi og finans Kornelija Rasic møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

I tilknytning til saken fikk utvalget utdelt notat datert 22.11.22 fra administrasjonen:  
Oppfølging av bystyrets vedtak vedr vedr forvaltningsrevisjon Helse og omsorg - Institusjonsdrift

**Forslag til vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av bystyrets vedtak i sak 091/21 Rapport forvaltningsrevisjon Helse og omsorg Institusjonsdrift.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte bystyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer .....
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering, vedlagt notat fra administrasjonen om oppfølging av bystyrets vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av bystyrets vedtak i sak 091/21 Rapport forvaltningsrevisjon Helse og omsorg Institusjonsdrift.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte bystyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at bystyrets vedtak i stor grad er fulgt opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering, vedlagt notat fra administrasjonen om oppfølging av bystyrets vedtak.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av bystyrets vedtak i sak 091/21 Rapport forvaltningsrevisjon Helse og omsorg Institusjonsdrift.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte bystyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer at bystyrets vedtak i stor grad er fulgt opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering, vedlagt notat fra administrasjonen om oppfølging av bystyrets vedtak.

## 52/22      **Bestilling av eierskapskontroll (2. gangs behandling)**

### **Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 16.11.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

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

### Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 16.11.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

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

Utvalget ber om å få revisors spørreundersøkelse til innspillsrunde.

### Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av eierskapskontroll slik det er beskrevet i prosjektplan datert 16.11.2022.

Innenfor rammen av eierskapskontrollens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justeringer av de fastsatte problemstillingene ved behov.

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

Utvalget ber om å få revisors spørreundersøkelse til innspillsrunde.

## 53/22      **Dialog med revisor, etterlevelseskontroll regnskapsåret 2022**

### **Forslag til vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:.....

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:  
Finansforvaltning

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2022 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:  
Finansforvaltning

**54/22 Møteplan 2023 for kontrollutvalget**

**Forslag til vedtak:**

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2023:

Torsdag 19. januar  
Tirsdag 14. mars  
Tirsdag 25. april (uttalelse til kommuneregnskap)  
Torsdag 1. juni  
  
Fredag 25. august  
Tirsdag 17. oktober  
Tirsdag 28. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2023:

Torsdag 19. januar  
Tirsdag 14. mars  
Tirsdag 25. april (uttalelse til kommuneregnskap)  
Torsdag 1. juni  
  
Fredag 25. august  
Tirsdag 17. oktober  
Tirsdag 28. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

## 55/22 Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2023

### Forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2023 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Virksomhetsplan 2023 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

## 56/22 Årsrapport for kontrollutvalget 2022

### Forslag til vedtak:

Årsrapport 2022 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Årsrapport 2022 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

## 57/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisjonen orienterte:

- Bemanning: Forvaltningsrevisor Kai Blix slutter i januar – en statsviter har tatt imot tilbud om jobb. Videre har revisjonen gitt tilbud om tilsetting til en regnskapsrevisor.
- Forvaltningsrevisjon: Revisjonen har gjennomført anbudskonkurranse for utførelse av en forvaltningsrevisjon. Etter dette er det klart at Revisjon MidtNorge SA skal gjennomføre et prosjekt for Salten kommunerevisjon IKS

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken.
  - I tilknytning til vedlegg b) *Sivilombudet, 27.09.2022: Besøksrapport Boliger for personer med utviklingshemming i Bodø kommune*, ber kontrollutvalget om sak til neste møte om kommunens oppfølging av Sivilombudets anbefalinger.
  - I tilknytning til vedlegg g) *Henveldeiser til kontrollutvalget SMS (1) og epost (11) angående tilsetningsforhold i Bodø kommune*, ber kontrollutvalget om sak til neste møte.

## 58/22 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.



**Bodø, den 22. november 2022**

Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

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