
PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG**Møtedato:** Tirsdag, 10. juni 2025, kl 09.00 – 12.05**Møtested:** Møtesenter Terje Nilsen, Bodø rådhus**Saksnr.:** 25/25 – 34/25**Deltagere:**

Sander Delp Horn, Ap, leder
Kirsten Springer Hasvoll, SV, nestleder
Bodil Bjørnaali Brattli, H, medlem
Torill Cecilie Mehus, uavh, medlem
Øivind Skogstad Hansen, uavh. medlem

Forfall:

Ingen

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

Salten kommunerevisjon IKS:

- Daglig leder Liv Anne Kildal
- Forvaltningsrevisor Mariell Myhre
- Forvaltningsrevisor Jarl-Håkon Olsen

Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Sekretariatsleder Lars Hansen

Bodø kommune:

- Leder hjemmetjenester Vidar Øyen, sak 26/25
- Avdelingsleder Janne Ellingsen, sak 26/25
- Sikkerhets- og beredskapssjef Anne Olsen, sak 27/25
- Leder Digitaliserings- og IKT-kontoret Frode Nilsen, sak 27-28/25
- Konstituert leder e-helseavdelingen Monica Simone Johannesen, sak 28/25
- Konstituert avdelingsdirektør Oppvekst og kultur Anne Welle, sak 29/25
- Barnevernsleder Lise Tymi, sak 29/25
- Konstituert avdelingsdirektør Organisasjon og virksomhetsstyring Mariann Monsen, sak 30/25
- Regnskapssjef Linda Johnsen, sak 30/25

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
25/25	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 24. april 2025
26/25	Orientering om internkontroll knyttet til medisinhåndtering i Bodø kommune
27/25	Oppfølging av bystyrets vedtak sak 160/24 - forvaltningsrevisjon Informasjonssikkerhet
28/25	Orientering om stabilitet og dekning for nettverk som brukes innen helse og omsorgstjenester
29/25	Oppfølging av bystyrets vedtak sak 046/22 Forvaltningsrevisjon Økonomisk styring og internkontroll barnevern (4. gangs behandling)
30/25	Orientering om bakgrunnen for strykning av avsetning til flyktningefond ved regnskapsavslutning 2024
31/25	Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Momskompensasjon på utgifter til utleieboliger
32/25	Dialog med revisor
33/25	Orienteringer
34/25	Eventuelt

25/25 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 24. april 2025

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 24. april 2025 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 24. april 2025 godkjennes.

26/25 Orientering om internkontroll knyttet til medisinhåndtering i Bodø kommune

Leder hjemmetjenester Vidar Øyen og avdelingsleder Janne Ellingsen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget tilsendt dokumentet *Notat til kontrollutvalget* med 3 vedlegg.

Lukking av møte:

Etter en generell gjennomgang fra Vidar Øyen tok utvalget opp spørsmål om lukking av møtet.

Behandling av spørsmål om lukking av møtet:

Ut fra opplysninger fra administrasjonen om at resterende del av redegjørelsen vil komme til å omfatte opplysninger om personlige forhold, besluttet kontrollutvalget følgende:

Vedtak om lukking av møtet: For den resterende del av redegjørelsen lukkes møtet med hjemmel i kommunelovens § 11-5, 2.ledd (opplysninger som er omfattet av lovbestemt taushetsplikt).

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget er godt tilfreds med orienteringen, og det arbeidet som er gjort for å bedre rutiner for medisinhandling. Utvalget avslutter sitt arbeid med denne saken.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget er godt tilfreds med orienteringen, og det arbeidet som er gjort for å bedre rutiner for medisinhandling. Utvalget avslutter sitt arbeid med denne saken.

Møtet ble deretter åpnet.

27/25 Oppfølging av bystyrets vedtak sak 160/24 - forvaltningsrevisjon Informasjonssikkerhet

Sikkerhets- og beredskapssjef Anne Olsen, og leder digitaliserings- og IKT-kontoret Frode Nilsen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget tilsendt dokumentet *Oppfølging etter forvaltningsrevisjon informasjonssikkerhet*.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 160/24 Rapport forvaltningsrevisjon: Informasjonssikkerhet.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

Anbefaling	Administrasjonens tilbakemelding om oppfølging
i... Etablere et helhetlig styrings-system for informasjonssikkerhet.	
ii)... Sørge for å komplettere registrering av behandlingsprotokoller, herunder ferdigstille DPIA (risikovurdering av konsekvenser for personvernet) og databehandleravtaler.	
iii...Gi ansatte opplæring i informasjonssikkerhet.	
iv...Gjennomgå driftsavtalen og følge den opp	
v...Vurdere om tekniske og organisatoriske tiltak er i henhold til risikobildet og kommunens målsettinger for informasjonssikkerhet.	

4. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak i begynnelsen av 2026.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 160/24 Rapport forvaltningsrevisjon: Informasjonssikkerhet.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

Anbefaling	Administrasjonens tilbakemelding om oppfølging
i... Etablere et helhetlig styrings-system for informasjonssikkerhet.	Det er under planlegging etablering av et helhetlig styringssystem for sikkerhet i tråd med Nasjonal sikkerhetsmyndighets prinsipper for sikkerhetsstyring
ii)... Sørge for å komplettere registrering av behandlingsprotokoller, herunder ferdigstille DPIA (risikovurdering av konsekvenser for personvernet) og databehandleravtaler.	Dette er et pågående arbeid som blant annet følges opp gjennom egenkontroller hos ulike virksomheter og systemansvarsmøter 2 ganger i året. Det er gjennomført registrering av en rekke behandlingsprotokoller og det jobbes fortsatt godt med dette.

	Kommunen har i dag ikke ressurser til en systematisk gjennomgang av alle DPIA og databehandleravtaler.
iii...Gi ansatte opplæring i informasjonssikkerhet.	Det jobbes med å øke den generelle sikkerhetsbevisstheten og kulturen i organisasjonen gjennom ulike informasjonstiltak og oppfølging etter avvik. Egenkontroller GDPR er et tiltak vi ser har god opplæringseffekt da de i stor grad består av veiledning, ikke bare spesifikt på GDPR men også generell informasjonssikkerhet. Funn og forbedringsbehov etter egenkontroller GDPR i 2024 skal også gjennomgås på lederforum i juni
iv...Gjennomgå driftsavtalen og følge den opp	I samarbeid med eksterne er det gjennomført en større gjennomgang av driftsavtalen. I tillegg har kommunen gjennomført en RFI (<i>forespørsel om informasjon</i>) hvor 9 leverandører har gitt tilbakemelding om hvordan de mener en driftsavtale bør utformes.
v...Vurdere om tekniske og organisatoriske tiltak er i henhold til risikobildet og kommunens målsettinger for informasjonssikkerhet.	Per i dag er det mangler i de sikkerhetsmessige tiltakene sett opp mot det gjeldende risikobildet. Dette gjelder særlig informasjonssikkerhet og påvirknings- og sabotasjetrusselen. Det er satt i gang flere prosesser for å forbedre dette. Det er i tillegg innført egen avviksrapportering knyttet til sikkerhetstruende hendelser (brudd på adgangskontroll osv.),

4. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak i begynnelsen av 2026.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en første gangs oppfølging av bystyrets vedtak i sak 160/24 Rapport forvaltningsrevisjon: Informasjonssikkerhet.

2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp.
3. Når det gjelder oppfølging av rapportens anbefalinger registrerer kontrollutvalget følgende:

Anbefaling	Administrasjonens tilbakemelding om oppfølging
i... Etablere et helhetlig styrings-system for informasjonssikkerhet.	Det er under planlegging etablering av et helhetlig styringssystem for sikkerhet i tråd med Nasjonal sikkerhetsmyndighets prinsipper for sikkerhetsstyring
ii)... Sørge for å komplettere registrering av behandlingsprotokoller, herunder ferdigstille DPIA (risikovurdering av konsekvenser for personvernet) og databehandleravtaler.	Dette er et pågående arbeid som blant annet følges opp gjennom egenkontroller hos ulike virksomheter og systemansvarsmøter 2 ganger i året. Det er gjennomført registrering av en rekke behandlingsprotokoller og det jobbes fortsatt godt med dette. Kommunen har i dag ikke ressurser til en systematisk gjennomgang av alle DPIA og databehandleravtaler.
iii...Gi ansatte opplæring i informasjonssikkerhet.	Det jobbes med å øke den generelle sikkerhetsbevisstheten og kulturen i organisasjonen gjennom ulike informasjonstiltak og oppfølging etter avvik. Egenkontroller GDPR er et tiltak vi ser har god opplæringseffekt da de i stor grad består av veiledning, ikke bare spesifikt på GDPR men også generell informasjonssikkerhet. Funn og forbedringsbehov etter egenkontroller GDPR i 2024 skal også gjennomgås på lederforum i juni
iv...Gjennomgå driftsavtalen og følge den opp	I samarbeid med eksterne er det gjennomført en større gjennomgang av driftsavtalen. I tillegg har kommunen gjennomført en RFI (<i>forespørsel om informasjon</i>) hvor 9 leverandører har gitt tilbakemelding om hvordan de mener en driftsavtale bør utformes.
v...Vurdere om tekniske og organisatoriske tiltak er i henhold til risikobildet og kommunens målsettinger for informasjonssikkerhet.	Per i dag er det mangler i de sikkerhetsmessige tiltakene sett opp mot det gjeldende risikobildet. Dette gjelder særlig informasjonssikkerhet og påvirknings- og sabotasjetrusselen.

	Det er satt i gang flere prosesser for å forbedre dette. Det er i tillegg innført egen avviksrapportering knyttet til sikkerhetstruende hendelser (brudd på adgangskontroll osv.),
--	--

4. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til oppfølging bystyrets vedtak i begynnelsen av 2026.

28/25 Orientering om stabilitet og dekning for nettverk som brukes innen helse og omsorgstjenester

Leder Digitaliserings- og IKT-kontoret Frode Nilsen og konstituert leder e-helseavdelingen Monica Simone Johannesen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget tilsendt dokumentet *Orientering om stabilitet og dekning for nettverk som brukes innen helse og omsorg*.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført kartlegging av infrastruktur for nettverk, at det er et etterslep på oppgradering av dette, men at det planlegges tiltak for å forbedre situasjonen gjennom kommende budsjettprosess.

Kontrollutvalgets mener gjennomgangen viser at kommunen ikke har hatt en systematisk tilnærming til utfordringene.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget registrerer at det er gjennomført kartlegging av infrastruktur for nettverk, at det er et etterslep på oppgradering av dette, men at det planlegges tiltak for å forbedre situasjonen gjennom kommende budsjettprosess.

Kontrollutvalgets mener gjennomgangen viser at kommunen ikke har hatt en systematisk tilnærming til utfordringene.

29/25 Oppfølging av bystyrets vedtak sak 046/22 Forvaltningsrevisjon Økonomisk styring og internkontroll barnevern (4. gangs behandling)

Konstituert avdelingsdirektør Oppvekst og kultur Anne Welle, barnevernsleder Lise Tymi,

møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

I forkant av møtet fikk kontrollutvalget tilsendt dokumentet *Notat til kontrollutvalget møte 10. juni 2025*.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i samsvar med Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av bystyrets vedtak i sak 046/22 Rapport forvaltningsrevisjon Økonomisk styring og internkontroll barnevern.
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 046/22 Rapport forvaltningsrevisjon Økonomisk styring og internkontroll barnevern.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte bystyrets vedtak er fulgt opp. I forhold til oppfølging av gjenstående anbefalinger registrerer utvalget følgende.
 - Anbefaling 2: Nytt fagprogram tas i bruk juni 2025.
 - Anbefaling 3: Vertskommunesamarbeidsavtalene er ikke oppdatert. Utkast til ny likelydende vertskommuneavtaler ble sendt kommunene i oktober 2024, men deltagerkommunene ønsket å få gjennomført en evaluering av samarbeidet. Det er søkt om midler og oppnådd tilskudd til dette formålet.
 - Anbefaling 4: KOSTRA-rapporteringen er nylig korrigert.

Med unntak av videre oppfølging av anbefaling 3 anser utvalget seg som ferdig med oppfølging av bystyrets vedtak.

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering, vedlagt notat fra administrasjonen om oppfølging av bystyrets vedtak.
4. Kontrollutvalget kommer tilbake til saken januar 2026.

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 046/22 Rapport forvaltningsrevisjon Økonomisk styring og internkontroll barnevern.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte bystyrets vedtak er fulgt opp. I forhold til oppfølging av gjenstående anbefalinger registrerer utvalget følgende.

- Anbefaling 2: Nytt fagprogram tas i bruk juni 2025.
- Anbefaling 3: Vertskommunesamarbeidsavtalene er ikke oppdatert. Utkast til ny likelydende vertskommuneavtaler ble sendt kommunene i oktober 2024, men deltagerkommunene ønsket å få gjennomført en evaluering av samarbeidet. Det er søkt om midler og oppnådd tilskudd til dette formålet.
- Anbefaling 4: KOSTRA-rapporteringen er nylig korrigert.

Med unntak av videre oppfølging av anbefaling 3 anser utvalget seg som ferdig med oppfølging av bystyrets vedtak.

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret til orientering, vedlagt notat fra administrasjonen om oppfølging av bystyrets vedtak.

30/25 Orientering om bakgrunnen for strykning av avsetning til flyktningefond ved regnskapsavslutning 2024

Konstituert avdelingsdirektør Organisasjon og virksomhetsstyring Mariann Monsen og regnskapssjef Linda Johnsen møtte i tilknytning til saken for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til bystyrets sak PS 25/66 Årsregnskap og årsrapport 2024 Bodø kommune, hvor bystyret ba kontrollutvalget

gjennomgå og vurdere hvorvidt kommunens bruk av integreringstilskudd til å dekke merforbruket i henhold til Kommunelovens bestemmelser om strykning ved merforbruk er i tråd med retningslinjene i rundskrivet fra IMDI, fastsatt av Arbeids- og inkluderingsdepartementet den 23.01.2024 etter § 8 i reglement for økonomistyring i staten og kapittel 6 i bestemmelser om statlig økonomistyring

Kontrollutvalget har hatt en gjennomgang av regelverket på området, og den gjennomførte strykningen er i henhold til kommunelovens bestemmelser, kommunens økonomireglement og rundskriv fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til bystyrets sak PS 25/66 Årsregnskap og årsrapport 2024 Bodø kommune, hvor bystyret ba kontrollutvalget

gjennomgå og vurdere hvorvidt kommunens bruk av integreringstilskudd til å dekke merforbruket i henhold til Kommunelovens bestemmelser om strykning ved merforbruk er i tråd med retningslinjene i rundskrivet fra IMDI, fastsatt av Arbeids- og inkluderingsdepartementet den 23.01.2024 etter § 8 i reglement for økonomistyring i staten og kapittel 6 i bestemmelser om statlig økonomistyring

Kontrollutvalget har hatt en gjennomgang av regelverket på området, og den gjennomførte strykningen er i henhold til kommunelovens bestemmelser, kommunens økonomireglement og rundskriv fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet.

31/25 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Momskompensasjon på utgifter til utleieboliger

Forslag til vedtak:

Bodø kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 26. mai 2025 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om momskompensasjon på utgifter til utleieboliger.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering, og registrerer at uttalelsen ikke gir grunnlag for videre oppfølging fra utvalgets side.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Bodø kontrollutvalg har mottatt uttalelse datert 26. mai 2025 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll hvor det er undersøkt etterlevelse av bestemmelsene om momskompensasjon på utgifter til utleieboliger.

Kontrollutvalget tar revisors uttalelse til orientering, og registrerer at uttalelsen ikke gir grunnlag for videre oppfølging fra utvalgets side.

32/25 Dialog med revisor

Revisor orienterte:

- Bemanning: En forvaltningsrevisor i 40 % permisjon. Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor slutter 31. august. Stilling som forvaltningsrevisor er lyst ut med frist 10. juni 2025
- Forvaltningsrevisjon: Revisor er i gang med prosjekt Offentlige anskaffelser, og det er gjennomført oppstartsmøte med kommunen. Prosjektet er i rute. Eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon Salten Brann: Det er gjennomført oppstartsmøte med kommunen, og gjennomføres oppstartsmøte med selskapet neste uke. Prosjektet er i rute.
- Regnskapsrevisjon: Ingenting særskilt å rapportere om.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering.

33/25 Orienteringer

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

34/25 Eventuelt

Ingen ytterligere saker til behandling.

Bodø, 10. juni 2025

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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