
PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG**Møtedato:** Tirsdag, 26. november 2025 kl. 09.00 – 12.20**Møtested:** Møtesenter Terje Nilsen, Bodø rådhus**Saksnr.:** 51/25 – 62/25**Deltagere:**

Kirsten Springer Hasvoll, SV, nestleder
Bodil Bjørnaali Brattli, H, medlem
Torill Cecilie Mehus, uavh, medlem
Øivind Skogstad Hansen, uavh. medlem

Forfall:

Sander Delp Horn, Ap, leder

Varamedlemmer:

Ingen. Sent oppstått forfall

Øvrige:

Salten kommunerevisjon IKS:

- Daglig leder Liv Anne Kildal,
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Christel Elvestad,
- Forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst

Salten kontrollutvalgsservice KO:

- Sekretariatsleder Lars Hansen

Bodø kommune:

- Kommunedirektør Kjell Hugvik, sak 52-54/25
- Assisterende kommunedirektør Anna Welle, sak 52-53/25
- Økonomisjef Mariann Monsen, sak 52/25
- Leder Flyktningkontoret Lill-Eva Thomassen Hjerde, sak 54/25

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
51/25	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025
52/25	Orientering om økonomi, regnskap og oppfølging av revisjonskommentarer
53/25	Rapport forvaltningsrevisjon Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser
54/25	Bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten
55/25	Grunnlag for valg av styremedlemmer til de kommunale foretakene
56/25	Oppfølging av kontrollutvalgets sak 40/25
57/25	Dialog med revisor
58/25	Kontrollutvalgets årsrapport 2025
59/25	Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2026
60/25	Møteplan for kontrollutvalget 2026
61/25	Orienteringer
62/25	Eventuelt

51/25 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14. oktober 2025 godkjennes.

52/25 Orientering om økonomi, regnskap og oppfølging av revisjonskommentarer

Kommunedirektør Kjell Hugvik, assisterende kommunedirektør Anna Welle og økonomisjef Mariann Monsen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering administrasjonens tilbakemelding om status for økonomi og oppfølging av revisors kommentarer til regnskap 2024.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering administrasjonens tilbakemelding om status for økonomi og oppfølging av revisors kommentarer til regnskap 2024.

53/25 Rapport forvaltningsrevisjon Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser

Kommunedirektør Kjell Hugvik, og assisterende kommunedirektør Anna Welle møtte fra administrasjonen under behandlingen av saken.

Forslag til vedtak (innstilling til bystyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger:
 1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
 2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktsforvaltning.
 3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktsporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.
 4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.
 5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktsavslutning.
 6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
 7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.
 8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.
3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av juni 2026.

Voting:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak (innstilling til bystyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Kontraktsoppfølging og sikkerhet i offentlige anskaffelser er forelagt bystyret og tas til etterretning.
2. Bystyret ber kommunedirektøren følge opp rapportens anbefalinger:
 1. Bodø kommune skal utvikle prosedyrer for sikkerhetsgraderte anskaffelser, som minst omfatter sikkerhetsavtale, leverandørklarering, håndtering av utenlandske leverandører, personellsikkerhet og varslingsplikt.
 2. Bodø kommune bør prioritere å fortsette arbeidet med få på plass et felles system for kontraktsforvaltning.
 3. Bodø kommune bør etablere enhetlig praksis for årlig risikovurdering av hele kontraktsporteføljen, med krav om skriftlig dokumentasjon.
 4. Bodø kommune bør anskaffe og ta i bruk et analyseverktøy for oppfølging av kontrakter.

5. Bodø kommune bør etableres en enkel og obligatorisk mal for erfaringsdokument ved kontraktsavslutning.
 6. Bodø kommune bør etablere rutiner som ivaretar sikkerhetslovens krav i anskaffelsesprosessen, herunder vurdering av skjermingsverdige verdier, kritisk infrastruktur og leverandørkontroll.
 7. Bodø kommune bør styrke etterlevelsen av eksisterende rutiner for risikovurdering og dokumentasjon.
 8. Bodø kommune bør sikre en helhetlig praksis for å stille og følge opp sikkerhetskrav i kvalifikasjonsgrunnlag, tildelingskriterier og kontraktsvilkår.
3. Bystyret ber kontrollutvalget påse at bystyrets vedtak om forvaltningsrevisjon følges opp. Det bes om at utvalget starter med sin oppfølging av rapporten innen utgangen av juni 2026.

54/25 Bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten

Kommunedirektør Kjell Hugvik, og Leder Flyktningkontoret Lill-Eva Thomassen Hjerde møtte fra administrasjonen under behandlingen av saken.

Forslag til vedtak:

1. Med bakgrunn i vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027, vedtar kontrollutvalget bestilling av forvaltningsrevisjon Flyktningtjenesten
2. Innspill og føringer fra kontrollutvalget som skal ligge til grunn for prosjektplan
 - a.
 - b.
3. Kontrollutvalget ber revisor levere forslag til prosjektplan til sekretariatet innen 2. desember 2025, slik at utvalget kan godkjenne planen ved skriftlig behandling innen 7. desember 2025.

Omforent forslag til vedtak:

Saken utsettes til neste møte, i påvente av at det innhentes mer informasjon (bystyresaker, rutiner etc)

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes til neste møte, i påvente av at det innhentes mer informasjon (bystyresaker, rutiner etc)

55/25 Grunnlag for valg av styremedlemmer til de kommunale foretakene

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og registrerer følgende om saksbehandlingen som lå til grunn i forkant av oppnevning av styremedlemmer til de tre kommunale foretakene (bystyrets sak 208-210):

-

Kontrollutvalgets vedtak oversendes bystyret.

Omforent forslag:

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og registrerer følgende om saksbehandlingen i forkant av oppnevning av styremedlemmer til de tre kommunale foretakene (bystyrets saker 208–210):

- Sakene manglet informasjon om bystyrets tidligere vedtatte føringer knyttet til kompetanseprofil ved oppnevning av styremedlemmer.
- Det burde gått frem av saksframleggene (sak 208-210) hvilke prinsipper bystyret selv har fastsatt for eierskapsstyring, herunder krav til kompetanseprofil.
- Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens ansvar etter kommuneloven § 13-1 for å påse at saker som legges fram for folkevalgte organer er forsvarlig utredet.

Kontrollutvalget ber om at bystyret, valgkomiteen og kommunedirektøren merker seg utvalgets vurderinger, og legger dette til grunn i det videre arbeidet med oppnevning av styrer i kommunale foretak.

Kontrollutvalget viser i tillegg til KS anbefalinger om eierskap.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar saken til orientering, og registrerer følgende om saksbehandlingen i forkant av oppnevning av styremedlemmer til de tre kommunale foretakene (bystyrets saker 208–210):

- Sakene manglet informasjon om bystyrets tidligere vedtatte føringer knyttet til kompetanseprofil ved oppnevning av styremedlemmer.
- Det burde gått frem av saksframleggene (sak 208-210) hvilke prinsipper bystyret selv har fastsatt for eierskapsstyring, herunder krav til kompetanseprofil.
- Kontrollutvalget viser til kommunedirektørens ansvar etter kommuneloven § 13-1 for å påse at saker som legges fram for folkevalgte organer er forsvarlig utredet.

Kontrollutvalget ber om at bystyret, valgkomiteen og kommunedirektøren merker seg utvalgets vurderinger, og legger dette til grunn i det videre arbeidet med oppnevning av styrer i kommunale foretak.

Kontrollutvalget viser i tillegg til KS anbefalinger om eierskap.

56/25 Oppfølging av kontrollutvalgets sak 40/25

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering

57/25 Dialog med revisor

Saken ble behandlet før sak 56/25

Revisor orienterte:

- Om bemanning for forvaltningsrevisjon: Intervjurunde pågår, og det ser ut til å gå mot snarlig tilsetting.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status / fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

-

Status / fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

-

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar til orientering at revisor har valgt *Startlån* som tema for kommende forenklede etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status / fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- Revisor orienterte om bakgrunnen for valg av tema for etterlevelseskontroll: Startlån
- Revisor gjennomfører oppstartsmøte neste uke med kommunedirektøren. For tiden arbeides det mye med prosjektrekskap.

Status / fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

-

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar til orientering at revisor har valgt *Startlån* som tema for kommende forenklede etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar dialog med revisor til orientering, herunder

Status / fremdrift for regnskapsrevisors arbeid:

- Revisor orienterte om bakgrunnen for valg av tema for etterlevelseskontroll: Startlån
- Revisor gjennomfører oppstartsmøte neste uke med kommunedirektøren. For tiden arbeides det mye med prosjektrekskap.

Status / fremdrift innen forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll etc:

-

Kontrollutvalget i Bodø kommune tar til orientering at revisor har valgt *Startlån* som tema for kommende forenklete etterlevelseskontroll med kommunens økonomiforvaltning.

58/25 Kontrollutvalgets årsrapport 2025

Forslag til vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2025 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsrapport for kontrollutvalget 2025 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

59/25 Virksomhetsplan for kontrollutvalget 2026

Forslag til vedtak:

Virksomhetsplan 2026 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Virksomhetsplan 2026 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

60/25 Møteplan for kontrollutvalget 2026

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2026:

Tirsdag 20. januar

Torsdag 12. mars

Fredag 24. april (uttalelse til kommuneregnskap)

Torsdag 4. juni

Torsdag 27. august
Fredag 16. oktober
Fredag 27. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Omforent forslag til vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2026:

Onsdag 14. januar
Torsdag 12. mars
Fredag 24. april (uttalelse til kommuneregnskap)
Torsdag 4. juni

Torsdag 27. august
Fredag 16. oktober
Fredag 27. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

Votering:

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder møte følgende datoer i 2026:

Onsdag 14. januar
Torsdag 12. mars
Fredag 24. april (uttalelse til kommuneregnskap)
Torsdag 4. juni

Torsdag 27. august
Fredag 16. oktober
Fredag 27. november

Ytterligere møter avholdes ved behov.

61/25 Orienteringer

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

62/25 Eventuelt

Kirsten Hasvoll tok opp videre oppfølging av tidligere sak om Bevilgninger til frivillige organisasjoner. Utvalget kommer tilbake til saken.

Ingen ytterligere saker til behandling.

Bodø, 26. november 2025

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

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