
PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 24. april 2019 kl. 11.00 – 13.30

Møtested: Blåsalen, Moloveien 16

Saksnr.: 14/19 - 20/19

Til stede:

Åshild Opøyen,
Charlotte Ringkjøb,
Lars Vestnes

Forfall:

Espen Rokkan, leder
Øystein Mathisen, nestleder

Varamedlemmer:

Arild Mentzoni møtte for Øystein Mathisen
Bodil Bjørnaali Brattli møtte som vara for Espen Rokkan

Øvrige:

- Daglig leder Steinar Bang Hansen og økonomisjef Karl Olav Hansen, Bodø Spektrum KF, sak 15/19
- Økonomi- og administrasjonssjef Laila Holmvaag, Stormen konserthus Bodø KF, sak 16/19
- Økonomi- og administrasjonssjef Jon-Arne Nymo, Bodø Havn KF, sak 17/19
- Kommunaldirektør Kornelja Rasic, og regnskapssjef Linda Johnsen, sak 18/19
- Avdelingsleder Liv Anne Kildal, Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

Valg av setteleder til utvalget:

Møtesekretær ba om forslag på setteleder i og med at både leder og nestleder har meldt forfall. Bodil Bjørnaali Brattli foreslo Lars Vestnes som møteleder. Lars Vestnes ble enstemmig vedtatt som setteleder, og ledet deretter møtet.

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
14/19	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2019
15/19	Årsregnskap 2018 Bodø Spektrum KF – uttalelse fra kontrollutvalget
16/19	Årsregnskap 2018 Stormen konserthus Bodø KF – uttalelse fra kontrollutvalget
17/19	Årsregnskap 2018 Bodø Havn KF – uttalelse fra kontrollutvalget
18/19	Årsregnskap Bodø kommune 2018 – uttalelse fra kontrollutvalget
19/19	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
20/19	Eventuelt

14/19 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2019

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2019 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2019 godkjennes.

15/19 Årsregnskap 2018 Bodø Spektrum KF – uttalelse fra kontrollutvalget

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

Forslag til vedtak:

Til bystyret i Bodø:

Kontrollutvalgets uttalelse om Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 24. april 2019 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 18.03.2019, og foretakets årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og foretaket supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig merforbruk med kr 249 694. Det er ikke foretatt investeringer i 2018. Kontrollutvalget er gjort kjent med at styret foreslår inndekning av merforbruket ved bruk av disposisjonsfond. Utvalget har ingen kommentar til styrets forslag til inndekning.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 18. mars 2019, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Omforent forslag til vedtak:

Til bystyret i Bodø:

Kontrollutvalgets uttalelse om Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 24. april 2019 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 18.03.2019, og foretakets årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og foretaket supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig merforbruk med kr 249 694. Det er ikke foretatt investeringer i 2018. Kontrollutvalget er gjort kjent med at styret foreslår inndekning av merforbruket ved bruk av disposisjonsfond. Utvalget har ingen kommentar til styrets forslag til inndekning.

Kontrollutvalget gjør bystyret oppmerksom på at foretaket har økonomiske utfordringer med det gjeldende kostnadsbilde knyttet til løpende vedlikehold, ivaretagelse av bygningsmasse på lang sikt, og andre driftskostnader. Foretaket må tydeliggjøre disse utfordringene i sin kommunikasjon med eier.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 18. mars 2019, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til bystyret i Bodø:

Kontrollutvalgets uttalelse om Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Kontrollutvalget har i møte 24. april 2019 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 18.03.2019, og foretakets årsberetning for 2018. I tillegg har ansvarlig revisor og foretaket supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig merforbruk med kr 249 694. Det er ikke foretatt investeringer i 2018. Kontrollutvalget er gjort kjent med at styret foreslår inndekning av merforbruket ved bruk av disposisjonsfond. Utvalget har ingen kommentar til styrets forslag til inndekning.