
PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 22. april 2020 kl. 09.00 – 10.15

Møtested: Teams

Saksnr.: 14/20 - 21/20

Til stede:

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

Forfall:

Varamedlemmer:

Ingen

Øvrige:

- Daglig leder Steinar Bang Hansen og økonomisjef Karl Olav Hansen, Bodø Spektrum KF, sak 15/20
- Direktør Arild Olsen og økonomi- og administrasjonssjef Laila Holmvaag, Stormen konserthus Bodø KF, sak 16/20
- Økonomi- og administrasjonssjef Jon-Arne Nymo, Bodø Havn KF, sak 17/20
- Kommunaldirektør Kornelija Rasic, og regnskapssjef Linda Johnsen, sak 18/20
- Daglig leder Liv Anne Kildal, og
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn V. Gamst, Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
14/20	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2020
15/20	Årsregnskap 2019 Bodø Spektrum KF – uttalelse fra kontrollutvalget
16/20	Årsregnskap 2019 Stormen konserthus Bodø KF – uttalelse fra kontrollutvalget
17/20	Årsregnskap 2019 Bodø Havn KF – uttalelse fra kontrollutvalget
18/20	Årsregnskap Bodø kommune 2019 – uttalelse fra kontrollutvalget
19/20	Orientering fra administrasjonen: Klagesaksbehandling matrikkel/eiendomsskatt
20/20	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
21/20	Eventuelt

14/20 **Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2020**

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2020 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 11. mars 2020 godkjennes.

15/20 **Årsregnskap 2019 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 2019.

Kontrollutvalget har i møte 22. april 2020 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 3. april 2020, og foretakets årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og foretaket supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 610 423. Kontrollutvalget har ingen kommentar til styrets forslag om at det regnskapsmessige mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond.

Årsberetningen mangler rapportering om «den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling» og om likestillingstiltak (kml § 14-7 e) hhv f)). Lovbestemte krav om innhold i årsberetningen er dermed ikke oppfylt. Kontrollutvalget tilrår at bystyret i sin behandling av foretakets regnskap påminner foretaket om dets plikter til å rapportere i samsvar med lovkrav.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 3. april 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2019.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til bystyret i Bodø:

Kontrollutvalgets uttalelse om Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2019.

Kontrollutvalget har i møte 22. april 2020 behandlet Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 3. april 2020, og foretakets årsberetning for 2019. I tillegg har ansvarlig revisor og foretaket supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 610 423. Kontrollutvalget har ingen kommentar til styrets forslag om at det regnskapsmessige mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond.

Årsberetningen mangler rapportering om «den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling» og om likestillingstiltak (kml § 14-7 e) hhv f)). Lovbestemte krav om innhold i årsberetningen er dermed ikke oppfylt. Kontrollutvalget tilrår at bystyret i sin behandling av foretakets regnskap påminner foretaket om dets plikter til å rapportere i samsvar med lovkrav.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 3. april 2020, har kontrollutvalget ingen merknader til Bodø Spektrum KF sitt årsregnskap for 2019.

16/20 Årsregnskap 2019 Stormen konserthus Bodø KF – uttalelse fra kontrollutvalget

Direktør Arild Olsen og økonomi- og administrasjonssjef Laila Holmvaag, Stormen konserthus Bodø KF, møtte for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til bystyret i Bodø: