

## **PROTOKOLL – BODØ KONTROLLUTVALG**

**Møtedato:** Tirsdag, 24. november 2020 kl. 09.00 – 12.00

**Møtested:** Formannskapssalen, Bodø rådhus

**Saksnr.:** 42/20 - 59/20

**Til stede:**

Espen Rokkan, leder  
Charlotte Ringkjøb, nestleder  
Lars Christensen, medlem  
Arild Mentzoni, medlem

**Forfall:**

Åshild Opøyen, medlem

**Varamedlemmer:**

Bodil Bjørnaali Brattli møtte som vara for Åshild Opøyen.

**Øvrige:**

- Styreleder Ragnar Pettersen, og
- Direktør Bjørn Ove Moum, Iris Salten IKS, sak 52/20
- Rådmann Rolf Kåre Jenssen, sak 53/20
- Daglig leder Liv Anne Kildal,
- Regnskapsrevisor Svein Børre Olsen,
- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst,
- Forvaltningsrevisor Kai Blix,
- Forvaltningsrevisor Mailen Evjen, Salten kommunerevisjon IKS
- Sekretariatsleder Lars Hansen, Salten kontrollutvalgsservice

**Godkjenning av innkalling  
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

**Merknader:**

Ingen

## SAKSLISTE

| Saksnummer | Sakstittel  |
|------------|---|
| 51/20      | Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 15. oktober 2020  |
| 52/20      | Redegjørelse fra Iris Salten IKS: Tiltak iverksatt for å skille på selvkost (husholdningsavfall) og næring for å ivareta den offentlige rollen Iris Salten IKS har i forhold til kommersielle aktører i markedet når det gjelder konkurranseutsetting, likebehandling og anbudsprosesser. |
| 53/20      | Rapport forvaltningsrevisjon: HR-kontoret   |
| 54/20      | Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Pasientregnskap  |
| 55/20      | Dialog med revisor: Etterlevelseskontroll regnskapsåret 2020  |
| 56/20      | Virksomhetsplan 2021 for kontrollutvalget   |
| 57/20      | Årsrapport 2020 fra kontrollutvalget  |
| 58/20      | Orienteringer fra revisjon og sekretariat   |
| 59/20      | Eventuelt   |

### 51/20            **Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 15. oktober 2020**

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

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 15. oktober 2020 godkjennes.

#### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 15. oktober 2020 godkjennes.

### 52/20            **Redegjørelse fra Iris Salten IKS: Tiltak iverksatt for å skille på selvkost (husholdningsavfall) og næring for å ivareta den offentlige rollen Iris Salten IKS har i forhold til kommersielle aktører i markedet når det gjelder konkurranseutsetting, likebehandling og anbudsprosesser.**

Styreleder Ragnar Pettersen og direktør Bjørn Ove Moum møtte fra Iris Salten IKS for å redegjøre og svare på spørsmål.

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

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

#### Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra Iris Salten IKS tas til etterretning.

#### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Redegjørelsen fra Iris Salten IKS tas til etterretning.

## **53/20 Rapport forvaltningsrevisjon: HR-kontoret**

Rådmann Rolf Kåre Jenssen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

### **Forslag til vedtak (innstilling til bystyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten HR-kontoret er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.
3. Bystyret vil særlig trekke frem følgende forhold for særskilt oppfølging

### Omforent forslag til vedtak:

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten HR-kontoret er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.

### Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak (innstilling til bystyret):**

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten HR-kontoret er forelagt bystyret i Bodø og tas til etterretning.
2. Bystyret ber rådmannen merke seg rapportens anbefalinger.

## **54/20 Revisors uttalelse etter forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen: Pasientregnskap**

### **Forslag til vedtak:**

Bodø kontrollutvalg har mottatt notat datert 04.09.20 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll angående økonomiforvaltning: Pasientregnskap.

Kontrollutvalget tar revisors notat til orientering. Utvalget ber revisor gjennomføre en kortfattet oppfølgingskontroll for å se til at påpekningene i notatet er rettet / fulgt opp.

### Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Bodø kontrollutvalg har mottatt notat datert 04.09.20 fra revisor etter at denne i samsvar med kommunelovens § 24-9 har gjennomført en forenklet etterlevelseskontroll angående økonomiforvaltning: Pasientregnskap.

Kontrollutvalget tar revisors notat til orientering. Utvalget ber revisor gjennomføre en kortfattet oppfølgingskontroll for å se til at påpekningene i notatet er rettet / fulgt opp.

55/20

**Dialog med revisor: Etterlevelseskontroll regnskapsåret 2020**

**Forslag til vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema:.....

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema Offentlige anskaffelser under terskelverdi kr 1,3 mill.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Redegjørelsen fra revisor tas til orientering. Kontrollutvalget registrerer at det for regnskapsåret 2020 vil bli gjennomført etterlevelseskontroll med følgende tema Offentlige anskaffelser under terskelverdi kr 1,3 mill.

56/20

**Virksomhetsplan 2021 for kontrollutvalget**

**Forslag til vedtak:**

Virksomhetsplan 2021 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

Votering:

Omforent forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Virksomhetsplan 2021 oversendes bystyret med de endringer som kom frem i møtet.

**57/20 Årsrapport 2020 fra kontrollutvalget**

**Forslag til vedtak:**

Årsrapport for kontrollutvalget 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Årsrapport for kontrollutvalget 2020 oversendes kommunestyret med de endringer som fremkom i møtet.

Revisjonen orienterte:

- Det er gjennomført oppstartsmøte i Bodø kommune med rådmann og kommunaldirektør økonomi. Det er klart at økonomireglement og finansreglement ikke blir ferdig før til neste år. Revisor kommer tilbake til dette forholdet i revisors beretning.
- Revisor opplyser at hun har tatt opp med rådmannen at det er forsinkelser når det gjelder investeringer sett opp imot den vedtatte økonomiplan. Revisor har etterspurt om det gjøres analyser på hva som er vedtatt i økonomiplan opp mot status regnskapsmessig og fremdriftsmessig
- Revisor opplever en større etterspørsel etter rådgivning fra innkjøpskontoret enn disse kan levere.
- Bemanning: Mailen Evjen slutter som forvaltningsrevisor, intervjuprosesser er i gang med sikte på nyrekruttering. Det vil ta tid med rekruttering, deretter opplæring, så noe vakanse må påregnes.
- Revisor tok også opp til drøfting offentlighet ved overlevering / oversending av rapporter.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Om mottatte eposter fra Andreas Tymi 22. og 23. november 2020, vedlagt avtale datert november 2007 mellom Bodø kommune og Bodø kommunale pensjonskasse: *Forsikringsavtale om kommunal pensjonsordning mellom Bodø kommune og Bodø kommunale pensjonskasse*. Kontrollutvalget ble i sak 32/20 (18. juni 2020) orientert om henvendelse i form av brev fra ADI advokater AS, 3. juni 2020: Unntatt fra offentlighet, Off.lov § 13, jfr fvl § 13 – Brev til Bodø kommunale pensjonskasse v/ styreleder – kopi til kontrollutvalget: xxxxxxxx xxxxxxxx – varslings sak og arbeidsforhold. Tymi skriver i epost at «når avtalen eksisterer, så gir den kontrollutvalget og kommunerevisjon myndighet etter den nye kommuneloven til å undersøke virksomheten som omfattes av avtalen.» Utvalget ber om sak til neste møte.
- Til neste møte bes det om en sak vedrørende forvaltningsrevisjon.
- Mottatt henvendelse datert 19. juni 2020 fra Røst kommune vedr forvaltningsrevisjon innen barnevern.

#### Vedtak:

Saken tas til orientering.

Ingen ytterligere saker til behandling.

**Bodø, 24. november 2020**



Lars Hansen  
Sekretær for kontrollutvalget

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