

## MØTEPROTOKOLL

### Kontrollutvalget

---

Møtested: Kommunestyresal

Møtedato: 9.2.2021

Varighet: 12.00 – 14.30

---

**Møteleder:** Rolf Hugo Eriksen

**Sekretær:** Tage Karlsen

#### Faste medlemmer

1. Rolf Hugo Eriksen (leder) (SV)
2. Anne- Lise J. Kvalmo (H)
3. Torgeir Godvik (Sp)
4. Atle Olsen (nestleder) (Frp)
5. Synnøve Solsem Olsen (H)

#### Varamedlemmer

1. Randi Hanssen (Sp)
2. Stein Bismo (Ap)
3. Ottar Kristoffersen (Sp)
4. Magne Johnsen (SV)
5. Bente Lockert (H)
6. Maria Overholt Aronsen (Sp)
7. Ida Marie Jensen (Ap)

#### Fra utvalget møte:

Rolf Hugo Eriksen (leder)

Anne- Lise J. Kvalmo

Torgeir Godvik

Atle Olsen

Synnøve Solsem Olsen

#### Fra politisk ledelse møte:

#### Ikke møtt:

#### Fra administrasjonen møte:

---

**Fra KomRev NORD IKS møte:**

Helga Mæhlum Arntsen (Teams)

**Fra K-Sekretariatet IKS møte:**

Seniorrådgiver Knut Roar Johansen

**Merknader til innkalling og sakliste:****Valgt til å underskrive protokollen:**

Rolf Hugo Eriksen og Torgeir Godvik

**Behandlede saker:****SAKSLISTE**

Sak nr.	Tittel
1/21	Referatsaker
2/21	Forvaltningsrevisjonsrapport «Investeringsprosjektet Kai Hovden» - kommunestyrets behandling
3/21	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – kommunestyrets vedtak
4/21	Rådmannens oppfølging av kommunestyrets vedtak – forvaltningsrevisjonsrapport «Forebyggende arbeid blant barn og unge»
5/21	Kontrollutvalgets årsrapport for 2020
6/21	Uavhengighetserklæring - oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
7/21	Oppfølging revisjonsbrev 19 – manglende svar fra rådmannen
8/21	Eventuelt

**Sak 1/21****REFERATSAKER****Innstilling til v e d t a k:**

Saken tas til orientering.

**Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak**

Saken tas til orientering.

**Sak 2/21****FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «INVESTERINGSPROSJEKTET KAI HOVDEN» - KOMMUNESTYRETS BEHANDLING****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget tar kommunestyrets vedtak i sak 62/2020 (forvaltningsrevisjonsrapport «Investeringsprosjektet Kai Hovden») til orientering.
2. Saken avsluttes fra kontrollutvalgets side.

**Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak**

1. Kontrollutvalget tar kommunestyrets vedtak i sak 62/2020 (forvaltningsrevisjonsrapport «Investeringsprosjektet Kai Hovden») til orientering.
2. Saken avsluttes fra kontrollutvalgets side

**Sak 3/21****PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – KOMMUNESTYRETS VEDTAK****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget viser til pkt. 2 a og b i kommunestyrets vedtak i sak 71/2020 og gjør kommunestyret oppmerksom på at eierskapskontroll er lite egnet til å gjennomføres i samarbeid med de øvrige eierkommunene. Det primære innholdet i en eierskapskontroll beskrives i kommunelovens § 23-4, 1. ledd:

«Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.»

Eierskapskontrollen gjelder altså den enkelte kommunes representant i generalforsamling/representantskap, og vedkommendes utøvelse av eierinteressene i henhold til den enkelte kommunes eierstrategi og eventuelle øvrige vedtak m.m..

**Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak**

Kontrollutvalget viser til pkt. 2 a og b i kommunestyrets vedtak i sak 71/2020 og gjør kommunestyret oppmerksom på at eierskapskontroll er lite egnet til å gjennomføres i samarbeid med de øvrige eierkommunene. Det primære innholdet i en eierskapskontroll beskrives i kommunelovens § 23-4, 1. ledd:

«Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.»

Eierskapskontrollen gjelder altså den enkelte kommunes representant i generalforsamling/representantskap, og vedkommendes utøvelse av eierinteressene i henhold til den enkelte kommunes eierstrategi og eventuelle øvrige vedtak m.m..

#### **Sak 4/21**

### **RÅDMANNENS OPPFØLGING AV KOMMUNESTYRETS VEDTAK – FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «FOREBYGGENDE ARBEID BLANT BARN OG UNGE»**

#### **Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens rapportering om oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 4/2019 til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets vurdering av rådmannens rapportering om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 4/2019 til orientering.*

#### **Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens rapportering om oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 4/2019 til orientering.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets vurdering av rådmannens rapportering om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak i sak 4/2019 til orientering.*

**Sak 5/21****KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2020****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport som sin årsrapport for 2020
2. Årsrapporten oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.*

**Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak**

1. Kontrollutvalgets vedtar den utarbeidede årsrapport som sin årsrapport for 2020
2. Årsrapporten oversendes til kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.*

**Sak 6/21****UAVHENGIGHETSERKLÆRING OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISOR****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget i Bø tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetserklæring til orientering.

**Behandling**

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

**Vedtak**

Kontrollutvalget i Bø tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetserklæring til orientering.

**Sak 7/21****OPPFØLGNING SAK 4/20 - MANGLENDE SVAR FRA RÅDMANNEN****Innstilling til v e d t a k:**

(Saken fremmes uten innstilling til vedtak)

**Behandling**

Kontrollutvalget fikk utlevert i møte svarbrev fra økonomisjef, som skal ha vært oversendt K-Sekretariatet IKS den 17.12.20. Svaret på revisjonsbrev nr. 19 kan ikke sees mottatt av K-Sekretariatet.

Kontrollutvalget ber om en snarlig vurdering av svaret fra revisjonen.

Kontrollutvalget legger til grunn at rådmannen etablerer tilstrekkelige rutiner som sikrer at kontrollutvalgets henvendelser besvares innen frister satt av kontrollutvalget, eventuelt at det søkes om utsettelse av svarfrister.

#### **Vedtak**

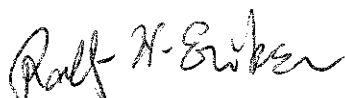
Kontrollutvalget viser til svarbrev av 17.12.20 fra økonomisjef vedrørende revisjonsbrev nr.19, og ber om en snarlig vurdering fra revisjonen.

Kontrollutvalget vil legge til grunn at rådmannen etablerer tilstrekkelige rutiner som sikrer at kontrollutvalgets henvendelser besvares innen frister satt av kontrollutvalget, eventuelt at det søkes om utsettelse av svarfrister.

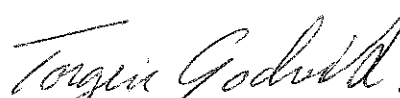
#### **Sak 8/21**

#### **EVENTUELT**

Ingen saker innmeldt



Rolf Hugo Eriksen  
kontrollutvalgsleder



Torgeir Godvik  
medlem