



Ordfører
Bø kommune

Deres ref.:
Vår ref.: 25/23/430.5.5/KRJ

Saksbeh.: Knut Roar Johansen
E-postadr.: knut@k-sek.no

Telefon: 95109002
Dato: 01.09.2023

ORIENTERINGSSAK TIL KOMMUNESTYRET

OVERSENDELSE AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 30.08.2023

Vedlagt oversendes signert protokoll fra kontrollutvalgets møte den 30.08.2023, som oversendes kommunestyret til orientering.

Med vennlig hilsen



Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver

Kopi: Kommunedirektør

BØ KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Kommunestyresal

Møtedato: 30.08.2023

Varighet: 12.00 – 15.00

Møteleder: Rolf Hugo Eriksen

Sekretær: Knut Roar Johansen

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)

Torgeir Godvik meldt forfall, Randi Hanssen innkalt, meldt forfall. Stein Bismo innkalt, meldt forfall. Magne Johnsen innkalt.

Fra utvalget møte:

Rolf Hugo Eriksen (leder)

Anne- Lise J. Kvalmo

Synnøve Solsem Olsen

Atle Olsen (nestleder)

Magne Johnsen

Fra politisk ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Helga M. Arntzen.

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Knut Roar Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til møteinnkalling og sakliste

Valgt til å underskrive protokollen:

Rolf Hugo Eriksen og Synnøve S. Olsen

- 07/23 REFERATSAKER**
- 08/23 RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING 2022; ETTERLEVELSE AV REGLEMENT FOR FINANS- OG GJELDSFORVALTNING**
- 09/23 REVISJONSBREV NR. 20 – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL, ETTERLEVELSE AV REGLEMENT FOR FINANS- OG GJELDS-FORVALTNING**
- 10/23 KOMMUNEDIREKTØRENS SVAR SAK /22 - KOMMUNENS ARBEID MED «MOBBESAKER» I GRUNNSKOLEN**
- 11/23 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER PERIODEN 2024 - 2027**
- 12/23 ORIENTERINGSSAK – EIERSTYRING BØ KOMMUNE**
- 13/23 UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAFTALER**
- 14/23 VURDERING AV UAVHENGIGHET - OPPDRAGSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORER**
- 15/23 EVENTUELT**

Sak 07/23
REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:
Sakene tas til orientering.

Behandling
Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak
Sakene tas til orientering.

Sak 08/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL MED KOMMUNENS ØKONOMIFORVALTNING 2022; ETTERLEVELSE AV REGLEMENT FOR FINANS- OG GJELDSFORVALTNING****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar rapporten fra revisor til orientering.

Behandling

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten fra revisor til orientering

Sak 09/23**REVISJONSBREV NR. 20 – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL, ETTERLEVELSE AV REGLEMENT FOR FINANS- OG GJELDSFORVALTNING****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kontrollutvalget oversender nummert revisjonsbrev nr. 20 til kommunedirektøren, og ber om skriftlige redegjørelse som omhandler planlagte tiltak for å lukke avvik som omtalt i revisjonsbrevet. Redegjørelsen oversendes kontrollutvalget innen 25.10.2023
2. Kommunedirektøren bes oversendte svaret til kontrollutvalget i kopi til regnskapsrevisor i KomRev NORD. Regnskapsrevisor bes gi kontrollutvalget en vurdering av svaret fra kommunedirektøren.

Behandling

Innstilling til vedtak - enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Kontrollutvalget oversender nummert revisjonsbrev nr. 20 til kommunedirektøren, og ber om skriftlige redegjørelse som omhandler planlagte tiltak for å lukke avvik som omtalt i revisjonsbrevet. Redegjørelsen oversendes kontrollutvalget innen 25.10.2023
3. Kommunedirektøren bes oversendte svaret til kontrollutvalget i kopi til regnskapsrevisor i KomRev NORD. Regnskapsrevisor bes gi kontrollutvalget en vurdering av svaret fra kommunedirektøren.

Sak 10/23**KOMMUNEDIREKTØRENS SVAR SAK 22/22 - KOMMUNENS ARBEID MED «MOBBESAKER» I GRUNNSKOLEN**

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget finner Kommunedirektørens svar av 15.3.2023 som tilfredsstillende oppfølging av kontrollutvalgets vedtak i sak 22/22, og tar saken til orientering.

Behandling

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektør innkalles til møte for å orientere om dagens status, samt svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer

Saken utsettes – enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget ber om at kommunedirektør innkalles til møte for å orientere om dagens status, samt svare på spørsmål fra utvalgets medlemmer

Saken utsettes

Sak 11/23**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL –
DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER PERIODEN
2024 - 2027****Innstilling til vedtak:**

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden 2024-2027:
 - a) .
 - b) .
 - c) .
 - d) .
 - e) .
2. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

Behandling

Kontrollutvalget gir følgende innspill til områder som bør vurderes ved utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027:

- Ansettelsesrutiner
- Arbeidsmiljø Bøheimen

Vedtak

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden 2024-2027:
 - Ansettelsesrutiner
 - Arbeidsmiljø Bøheimen

- 2 . Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan

Sak 12/23**ORIENTERINGSSAK – EIERSTYRING BØ KOMMUNE****Innstilling til v e d t a k:**

Saksopplysningene tas til orientering.

Behandling

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Saksopplysningene tas til orientering.

Sak 13/23**UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAVTALER****Innstilling til v e d t a k:**

1. Kommunedirektøren bes gi en skriftlig redegjørelse på spørsmål 1 til 5 som beskrevet i saksfremlegget til sak 12/23
2. Svar oversendes K-Sekretariatet innen 15. november 2023.

Behandling

Innstilling til vedtak – enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Kommunedirektøren bes gi en skriftlig redegjørelse på spørsmål 1 til 5 som beskrevet i saksfremlegget til sak 12/23
2. Svar oversendes K-Sekretariatet innen 15. november 2023.

Sak 14/23**VURDERING AV UAVHENGIGHET - OPPDRAGSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORER****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer sine uavhengighetsvurderinger til orientering.

Behandling

Innstilling til vedtak – enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer sine uavhengighetsvurderinger til orientering.

Sak 15/23
EVENTUELT

Behandling

Behandling av årsregnskap 2022 og forvaltningsrevisjonsrapport «kvalitet på sykehjemstjenester ble drøftet. Ut fra tilbakemeldinger fra KomRev Nord vedrørende ferdigstillelse av regnskap og revisjonsberetning, samt forvaltningsrevisjonsrapport, tas det sikte på å avholde ekstra kontrollutvalgs møte medio oktober.

Vedtak

Det avholdes kontrollutvalgsmøte medio oktober for behandling av årsregnskap 2022 og forvaltningsrevisjonsrapport.

Neste møte planlegges medio oktober.

Rolf Hugo Eriksen
Leder

Synnøve Solsem Olsen