

BØ KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Møterom økonomi, 1. etg.

Møtedato: 04.12.2023

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. Hallvard Henriksen (Frp)
4. Viggo K. Johnsen (nestleder SP)
5. Andrea Strickner (AP)

Varamedlemmer

Opposisjonen

1. Vanja Martinussen (V)
2. Tor Inge Hoaas (Ap)
3. Stian Larsen (V)
4. Berit Hansen (SP)
5. Barbro P Bismo

Posisjonen

1. Arne K. J. Osnes. (H)
2. Synnøve S. Olsen (H)
3. Ørjan Jakobsen (frp)
4. Anna Einarsen

Fra utvalget møte:

Rolf Hugo Eriksen (leder)

Anne- Lise J. Kvalmo

Andrea Strickner

Viggo K. Johnsen

Hallvard Henriksen

Fra politisk ledelse møte:

Fra administrasjonen møte:

Fra KomRev NORD IKS møte:

Revisor Helga M. Arntzen – teams sak 25 og 26/23

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik – Teams sak 27/23

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Knut Roar Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Ingen merknader til møteinnkalling og sakliste

Sekretariatsleder ba om at sak 31/23, godkjenning av protokoll fra møte 18.10.23, settes på saklisten, og behandles i dagens møte – Enstemmig vedtatt

- 23/23 REFERATSAKER**
- 24/23 ENGASJEMENTSBREV – BØ KOMMUNE**
- 25/23 RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN - REVISJONSSTRATEGI 2023 – BØ KOMMUNE**
- 26/23 RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR 2023 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING**
- 27/23 FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT *KVALITET I SYKEHJEMSTJENESTENE***
- 28/23 KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2024**
- 29/23 BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN – BØ KOMMUNE**
- 30/23 EVENTUELT**
- 31/23 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL 18.10.2023**
- 32/23 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL 04.12.2023**

**Sak 23/23
REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER**

Innstilling til v e d t a k:
Sakene tas til orientering.

Behandling
Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak
Sakene tas til orientering.

**Sak 24/23
ENGASJEMENTSBREV – BØ KOMMUNE**

Innstilling til v e d t a k:
Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.10.23 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Behandling

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget gir sin tilslutning til engasjementsbrev av 12.10.23 fra KomRev NORD med de merknader og presiseringer som fremkommer i dette saksfremlegg.

Sak 25/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2023 – BØ KOMMUNE****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling

Regnskapsrevisor Helga M. Arntzen rapporterte om revisjonsstrategi 2023 for Bø kommune

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 26/23**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL
FOR 2023 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING****Innstilling til vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Behandling

Regnskapsrevisor Helga M. Arntzen gjennomgikk risiko- og vesentlighetsvurdering for 2023 gjeldene forenklet etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen.

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisors rapportering til orientering.

Sak 27/23**FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT *KVALITET I SYKEHJEMSTJENESTENE*****Innstilling til v e d t a k:**

Kontrollutvalget rå kommunestyret å fatte slikt *v e d t a k*:

1. Kommunestyret viser til oppsummering og konklusjon samt anbefaling i rapporten *Kvalitet i sykehjemstjenestene*. Det konkluderes med at Bø kommune delvis har system som skal

bidra til å sikre at krav og målsetninger som gjelder kvaliteten i sykehjemstjenestene etterleves.

2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å iverksette tiltak for å imøtekomme revisjonens anbefalinger om å videreutvikle sitt styrings- og internkontrollsystem for sykehjemstjenestene, herunder å:
 - a) Sørge for at risiko- og sårbarhetsanalyse gjennomføres og legges til grunn for risikoforebyggende tiltak
 - b) Treffe tiltak for ytterligere å klargjøre ansvars- og oppgavefordelingen mellom de ansatte
 - c) Videreutvikle praksisen for skriftlig rapportering av avvik
 - d) Videreutvikle sin praksis for evaluering av tjenestetilbudet
 - e) Foreta årlige gjennomganger av internkontrollsystemet for å vurdere om det fungerer som forutsatt
3. Kommunestyret ber kommunedirektør vurdere behovet for forbedringstiltak i lys av resultatene fra spørreundersøkelsen blant ansatte og pårørende ved sykehjems-avdelingene.
4. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget om hvilke tiltak kommunen vil iverksette (ev. har iverksatt) og hvilke vurderinger som er gjort, for å imøtekomme anbefalingen i rapporten. Frist for tilbakemelding fastsettes til 01.03.2024.

Behandling

Forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik foretok en gjennomgang av forvaltningsrevisjonsrapporten, samt svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget fremmet følgende tilleggsforslag:

Kontrollutvalget ber om at forvaltningsrevisjonsrapporten presenteres av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik ved behandlingen i kommunestyret.

Innstilling til vedtak, samt tilleggsforslag - enstemmig vedtatt

Vedtak

1. Kommunestyret viser til oppsummering og konklusjon samt anbefaling i rapporten *Kvalitet i sykehjemstjenestene*. Det konkluderes med at Bø kommune delvis har system som skal bidra til å sikre at krav og målsetninger som gjelder kvaliteten i sykehjemstjenestene etterleves.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å iverksette tiltak for å imøtekomme revisjonens anbefalinger om å videreutvikle sitt styrings- og internkontrollsystem for sykehjemstjenestene, herunder å:
 - f) Sørge for at risiko- og sårbarhetsanalyse gjennomføres og legges til grunn for risikoforebyggende tiltak
 - g) Treffe tiltak for ytterligere å klargjøre ansvars- og oppgavefordelingen mellom de ansatte

- h) Videreutvikle praksisen for skriftlig rapportering av avvik
 - i) Videreutvikle sin praksis for evaluering av tjenestetilbudet
 - j) Foreta årlige gjennomganger av internkontrollsystemet for å vurdere om det fungerer som forutsatt
3. Kommunestyret ber kommunedirektør vurdere behovet for forbedringstiltak i lys av resultatene fra spørreundersøkelsen blant ansatte og pårørende ved sykehjems-avdelingene.
 4. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi tilbakemelding til kontrollutvalget om hvilke tiltak kommunen vil iverksette (ev. har iverksatt) og hvilke vurderinger som er gjort, for å imøtekomme anbefalingen i rapporten. Frist for tilbakemelding fastsettes til 01.03.2024.
 5. Kontrollutvalget ber om at forvaltningsrevisjonsrapporten presenteres av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik ved behandlingen i kommunestyret.

Sak 28/23

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2024

Innstilling til vedtak:

Møteplan for 2024 fastsettes som følger:

1. 14. Februar
2. 05. juni
3. 25. september
4. 04. Desember

Behandling

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

V e d t a k:

Møteplan for 2024 fastsettes som følger:

1. 14. Februar
2. 05. juni
3. 25. september
4. 04. Desember

Sak 29/23

BUDSJETTRAMME 2024 – KONTROLL OG TILSYN – BØ KOMMUNE

Innstilling til vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen **kr 1.042.000,-**.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i kommunens budsjett for 2024.

Behandling

Innstilling til vedtak enstemmig vedtatt

V e d t a k:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.042.000,-.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i kommunens budsjett for 2024.

Sak 30/23**EVENTUELT****Behandling**

Ingen saker innmeldt.

Sak 31/23**GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL 18.10.2023****Innstilling til vedtak**

Møteprotokoll av 18.10.2023 godkjennes.

Behandling

Protokoll ble fremlagt og gjennomgått i møte. Protokoll av 18.10.2023 godkjennes.

Vedtaks

Møteprotokoll av 18.10.2023 godkjennes.

Sak 32/23**GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL 04.12.2023****Innstilling til vedtak**

Møteprotokoll av 04.12.2023 godkjennes.

Behandling

Utkast til protokoll ble fremlagt og gjennomgått i møte. Protokoll av 04.12.2023 godkjennes.

Vedtaks

Møteprotokoll av 04.12.2023 godkjennes i neste møte.

Neste møte avholdes den 14.02.2024