

**Møteprotokoll**

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet
<b>Møtestad:</b>	Rådhuset, Formannskapssalen
<b>Dato:</b>	25.05.2023
<b>Tid:</b>	10:00 - 11:30

**Følgjande faste medlemer møtte:**

Namn	Funksjon	Representerer
Ragnhild Ravna Skjærvik	Leiar	AP
Vegard Enerstvedt	Nestleiar	H
Silje Sivertsen	Medlem	V
Anfinn G. Tolås	Medlem	KRF

**Følgjande medlemer hadde meldt forfall:**

Namn	Funksjon	Representerer
Arne Zahl Røksund	Medlem	SV

**Følgjande varamedlemer møtte:**

Namn	Møtte for	Representerer
------	-----------	---------------

Ingen av varamedlemane kunne møta for Arne Zahl Røksund.

**Andre som møtte:**

Sammy Olsen	Ordfører
Kjetil Aga Gjøsæter	Kommunedirektør
Jarle Nakken	Økonomisjef (PS 12/23 og 13/23)
Else Holst Larsen	Rekneskapsrevisor, Deloitte AS
Kjersti Gjuvsland	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Ragnhild Ravna Skjærvik  
utvalsleiar

Helge Inge Johansen  
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

## Sakliste

<b>Utvals- saknr</b>	<b>Innhald</b>	<b>Arkiv- saknr</b>	<b>U.Off</b>
	<b>Godkjenningssaker</b>		
GK 3/23	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 4/23	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 16.02.2023	2022/68	
	<b>Politiske saker</b>		
PS 12/23	Årsmelding og årsrekneskap 2022 for Bømlo kulturhus KF - uttale frå kontrollutvalet	2022/61	
PS 13/23	Årsmelding og årsrekneskap 2022 for Bømlo kommune - Uttale frå kontrollutvalet	2022/61	
PS 14/23	Forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigedomsselskap AS - statusrapportering	2022/339	
PS 15/23	Vurdering om Deloitte er uavhengig i høve Bømlo kommune	2022/62	
PS 16/23	Henvending - gjeldande revidert Bømlopakke og omprioritering av prosjekt	2022/58	
PS 17/23	Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen	2022/40	
PS 18/23	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2022/66	
PS 19/23	Eventuelt	2022/34	

## **Godkjenningssaker**

### **GK 3/23 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

### **GK 4/23 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 16.02.2023**

**Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknader til møteprotokoll frå møte 16.02.2023.

#### **Vedtak**

Møteprotokoll frå møte 16.02.2023 vart samrøystes godkjent.

## **Politiske saker**

### **PS 12/23 Årsmelding og årsrekneskap 2022 for Bømlo kulturhus KF - uttale frå kontrollutvalet**

#### **Forslag til uttale**

1. Kontrollutvalet merkar seg at Bømlo kulturhus KF i 2022 har eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr.6 000, som gjer eit netto driftsresultat på 0,06 %, langt svakare enn tilrådinga til TBU.
2. Kontrollutvalet merkar seg og eit disposisjonsfond med 4,45 %, som er noko mindre enn tilrådinga frå Riksrevisjonen på 5 %, og ein lånegjeld på tilfredsstillande 10,98 %
3. Kontrollutvalet støtter seg elles til Deloitte sin uttale i revisjonsberetning om Bømlo kulturhus KF
4. Uttalen vert sendt kommunestyret via formannskapet

**Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Det vart orientert kort om årsrekneskapen 2022 for Bømlo kulturhus KF.

Rekneskapsrevisor orienterte om revisjonsmelding/revisjonsberetning.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

### **Uttale**

1. Kontrollutvalet merkar seg at Bømlo kulturhus KF i 2022 har eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr.6 000, som gjer eit netto driftsresultat på 0,06 %, langt svakare enn tilrådinga til TBU.
2. Kontrollutvalet merkar seg og eit disposisjonsfond med 4,45 %, som er noko mindre enn tilrådinga frå Riksrevisjonen på 5 %, og ein lånegjeld på tilfredsstillande 10,98 %
3. Kontrollutvalet støtter seg elles til Deloitte sin uttale i revisjonsberetning om Bømlo kulturhus KF
4. Uttalen vert sendt kommunestyret via formannskapet

## **PS 13/23 Årsmelding og årsrekneskap 2022 for Bømlo kommune - Uttale frå kontrollutvalet**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Bømlo kommune sin årsrekneskap og årsmelding for 2022.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 28 frå Deloitte AS ber kontrollutvalet om at kommunedirektør kjem i møte 21.09.2023 for å gjera greie for kva som vil bli gjort i høve tilrådingane i rapporten
3. Kontrollutvalet tek resultatet etter etterlevingskontrollen til orientering.

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kommunedirektør og økonomisjef orienterte om årsrekneskapen 2022 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Rekneskapsrevisor orienterte om revisjonsmelding, revisjonsrapport og rapport etter forenkla etterlevingskontroll.

Kontrollutvalet vart einig i å stryke vedtaks punkt nr. 2 i forslag til vedtak gjeldande oppfølging av revisjonsrapport nr. 28 i samråd med revisjonen.

Vedtak vart samrøystes vedteke.

## **Vedtak**

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Bømlo kommune sin årsrekneskap og årsmelding for 2022.
2. Kontrollutvalet tek resultatet etter etterlevingskontrollen til orientering.

## **PS 14/23 Forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eideomsselskap AS - statusrapportering**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Forvaltningsrevisor orienterte om status på arbeid med forvaltningsrevisjonen. Framdrifta i prosjektet er i rute. Rapporten skal vera ferdig innan 31.10.2023.

Forslag til vedtak var samrøystes.

## **Vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering

## **PS 15/23 Vurdering om Deloitte er uavhengig i høve Bømlo kommune**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor Else Holst-Larsen, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune, til etterretning.

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det vart orientert kort om saka.

Forslag til vedtak var samrøystes

## **Vedtak**

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor Else Holst-Larsen, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Bømlo kommune, til etterretning.

## **PS 16/23 Henvending - gjeldande revidert Bømlopakke og omprioritering av prosjekt**

### **Forslag til vedtak**

Henvendinga vert vurdert å ligga utanfor kontrollutvalet sitt mandat. Kontrollutvalet tek saka til orientering.

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kontrollutvalet diskuterte saka gjeldande henvendinga om revidert Bømlopakke, og vart einig i at dette ikkje er ei sak for kontrollutvalet.

Forslag til vedtak var samrøystes.

## **Vedtak**

Henvendinga vert vurdert å ligga utanfor kontrollutvalet sitt mandat. Kontrollutvalet tek saka til orientering.

## **PS 17/23 Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kommunedirektør orienterte mellom anna om:

- Personal og HMS
- Økonomi
- Drift per seksjon
- Investeringar
- Folketalsutvikling
- Kyrkjeasyl og kommunen si rolle

Forslag til vedtak var samrøystes

### **Vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering

## **PS 18/23 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Møteprotokollane vart gjennomgått i møte. Møte i Natur, klima og miljø 23.03 vart avlyst.

Det kom ikkje fram noko spesielt ved gjennomgang av møteprotokollane.

Vedtaket i saka var samrøystes.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som vart gjennomgått i møte til orientering.

## **PS 19/23 Eventuelt**

### **Forslag til vedtak**

Saka vart lagt fram utan forslag til vedtak.

### **Saksprotokoll 25.05.2023 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Selskapsinformasjon frå selskap Bømlo kommune har eigarskap i

Sekretariatet har motteke selskapsinformasjon slik det vart bestilt frå kontrollutvalet. Det er mellom anna motteke innkalling og protokoll til generalforsamling/representantskapsmøte.

Dette vert arkivert etter kvart som det kjem inn.

Spørjeundersøking gjeldande organisering av politiske utval

Utvalsleiar orienterte om at dette ligg ute og oppfordrar alle til å svare på denne. Utvalsleiar vil sende link så snart som råd.

Vedtaket var samrøystes.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek informasjonen gjeldande at sekretariatet har motteke selskapsinformasjonen til orientering.
2. Utvalsleiar oppfordrar alle til å svare på spørjeundersøkinga gjeldande organisering av politiske utval. Utvalsleiar vil senda link.