



## Møteprotokoll

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet
<b>Møtestad:</b>	Rådhuset, Formannskapssalen
<b>Dato:</b>	09.10.2024
<b>Tid:</b>	10:00 - 12:45

### Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Arne Zahl Røksund	Leiar	SV
Ståle Sagvaag	Medlem	FRP
Lene Borgen Waage	Medlem	AP

### Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Rune Kvernenes	Nestleiar	H
Bente Spissøy	Medlem	UAVH

### Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Magnar Skålevik	Bente Spissøy	INP

Rune Kvernenes har meldt forfall til møte. Ingen av varamedlemmane kunne møte for han.

### Andre som møtte:

Kjetil Aga Gjøsæter	Kommunedirektør (PS 24/24 til PS 26/24)
Morten Helland	Ordførar
June Stavland	Juridisk seniorrådgjevar (PS 24/24)
Inger-Johanne Sørbo Solberg	Rekneskapsrevisor, Deloitte AS, på Teams (PS 27/24)
Annbjörg Ryssdal	Forvaltningsrevisor, Deloitte AS
Helge Inge Johansen	Spesialrådgjevar, Vestland fylkeskommune

Arne Zahl Røksund  
utvalsleiar

Helge Inge Johansen  
utvalssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift

## Sakliste

Utvals-saknr	Innhald	Arkiv-saknr	U.Off
	<b>Godkjenningssaker</b>		
GK 7/24	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/24	Godkjenning av møteprotokoll frå møte 02.05.2024	2023/512	
	<b>Politiske saker</b>		
PS 24/24	Forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigendomsselskap AS - handlingsplan	2022/339	
PS 25/24	First Agenda og kontrollutvalet - orientering frå kommunedirektør	2023/482	
PS 26/24	Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen	2022/40	
PS 27/24	Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontrollen av økonomiforvaltninga i 2024	2023/487	
PS 28/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll	2023/393	
PS 29/24	Budsjett 2025 for kontrollutvalet	2024/122	
PS 30/24	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	2023/483	
PS 31/24	Eventuelt	2023/482	
	<b>Referat saker</b>		
RS 4/24	Årsmelding 2023-2024 - Mobbeombodet i Vestland fylke	2023/496	
RS 5/24	Suppleringsval ny sammensetning av kontrollutvalet	2023/484	
RS 6/24	Høring – Anbefaling for god skikk og praksis i kontrollutvalgssekretariatene	2022/31	
RS 7/24	Medlemsinfo september 2024	2022/31	
RS 8/24	FKT - medlemsinformasjon juni 2024	2022/31	

## **Godkjenningssaker**

### **GK 7/24 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknad til innkalling og sakliste.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

### **GK 8/24 Godkjenning av møteprotokoll frå møte 02.05.2024**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknad til møteprotokoll frå møte 02.05.2024

#### **Vedtak**

Møteprotokoll frå møte 02.05.2024 vart samrøystes vedteke.

## **Politiske saker**

### **PS 24/24 Forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigendomsselskap AS - handlingsplan**

#### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet registrerer at kommunen har starta opp betringsarbeidet etter forvaltningsrevisjon men at det står att ein del arbeid.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på handlingsplanen til første møte i kontrollutvalet i 2025. Tilbakemelding vert å senda sekretariatet innan 15.01.2025.

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kommunedirektør og juridisk seniorrådgjevar orienterte om status gjeldande handlingsplanen og oppdatert informasjon vart lagd fram i møte.

Informasjonen som vart meddelt i møte og ikkje var ein del av innkallinga, vert send til utvalsmedlemene.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet registrerer at kommunen har starta opp betringsarbeidet etter forvaltningsrevisjon men at det står att ein del arbeid.
2. Kontrollutvalet ber om ny skriftleg status på handlingsplanen til første møte i kontrollutvalet i 2025. Tilbakemelding vert å senda sekretariatet innan 15.01.2025.

## **PS 25/24 First Agenda og kontrollutvalet - orientering frå kommunedirektør**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering.

### **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kommunedirektør orienterte om First Agenda:

- Innført for alle politikarane i Bømlo kommune
- direkte knytting til Elements
- kanskje utfordring når det gjeld eksternt sekretariat, til døme VLFK sekretariat for kontrollutvalet. Dette må i såfall undersøkast nærare

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

### **Vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering.

## **PS 26/24 Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen**

### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vart teken til orientering

## Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet

### Behandling i møte

Kommunedirektør orienterte mellom anna om dette:

- Sjukefråvær i august 7,1 %. Korttidsfråværet 2 % og langtidsfråværet 5,1 %
- HMS tema i september var ergonomi og i oktober konflikter på jobben
- Driftsrapporten til og med august viser eit meirforbruk på kr. 14,2 millionar, og prognosen for året er no eit meirforbruk på kr 19 millionar
- Skatteinngangen ved utgangen av september 2024 viser ein vekst på 6,54 % lokalt
- Nytt reknskap og HR system i 2025
- Investering Brannstasjon - prognose for sluttsum er uendra
- Investering legekantor Svortland - ser på løysing der alle legane på Svortland kan få plass på Øyane helsehamn
- Investering Våge skule - prosjekterer vidare med løysing
- Kjøkken BBH/renovering og ombygging av BBH - dersom formannskapet er positiv vil kommunen starte med utlysning av konkurransen med atterald om budsjettmidlar
- Kontorlokale Barne- og familietenesta
- Kommunen har fått fylkeskommunale tilskot til viktige prosjekt.
- Sak til kommunestyret gjeldande endring av rutinar for spørsmål og interpellasjonar
- Bømlo kommune har vedteke at ein kan ta imot 60 flyktningar i 2024. Pr. 03.09 er det kome 48 flyktningar

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### Vedtak

Informasjonen vart teken til orientering

## PS 27/24 Revisjonsplan og risikovurdering i samband med etterlevingskontrollen av økonomiforvaltninga i 2024

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet tek Deloitte sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimrevisjonsrapport 2024 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 28.11.2024 med frist for levering til sekretariatet 07.11.2024.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2024 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2025, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

## **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Rekneskapsrevisor orienterte om revisjonsplan, risikovurdering i samband med etterlevingskontrollen.

Det vart og informert om at ny partner/ansvarleg revisor på oppdraget er Unni-Renate Moe.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek Deloitte sin presentasjon av revisjonsplan og risikovurdering i samband med forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga til orientering.
2. Utvalet ber om at interimrevisjonsrapport 2024 vert klar til behandling i møte i kontrollutvalet 28.11.2024 med frist for levering til sekretariatet 07.11.2024.
3. Kontrollutvalet ber også om at uttale om resultatet av den forenkla etterlevingskontrollen vert levert til same møtet som årsrekneskapen for 2024 skal behandlast, normalt i mai-møtet 2025, sjølv om den nasjonale fristen er sett til 30.06.

## **PS 28/24 Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon/eigarskapskontroll innan.....
2. Utvalet ber Deloitte utarbeida forslag til prosjektplan i tråd med dei føringane utvalet har gjeve, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 01.11.2024, slik at kontrollutvalet kan handsama prosjektplanen i møte 28.11.2024.

## **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Kontrollutvalet diskuterte dei aktuelle prosjekta etter at kommunestyret har vedteke endeleg plan for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll.

Kontrollutvalet vart etter kvart samrøystes einig i å bestilla prosjekt 1 på lista for forvaltningsrevisjonsprosjekt. Habiliteringstenesta.

I vedtakspunkt nr.2 til forslag til vedtak vert det og teken med bakgrunn. Det er eit ønskje frå kontrollutvalet at det i prosjektplanen vert lagt med ein liste over aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekt i andre kommunar innan habiliteringstenesta.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon innan Habiliteringstenesta.
2. Utvalet ber Deloitte utarbeida forslag til prosjektplan i tråd med dei føringane utvalet har gjeve, inkl. bakgrunn, føremål, problemstillingar, ev. avgrensingar, ressursbruk og leveringstidspunkt.
3. Utvalet ber Deloitte levere forslag til prosjektplan til sekretariatet seinast 01.11.2024, slik at kontrollutvalet kan handsama prosjektplanen i møte 28.11.2024.

## **PS 29/24 Budsjett 2025 for kontrollutvalet**

### **Forslag til innstilling**

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget for kontrollarbeidet i Bømlo kommune.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeidet fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2025.

## **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Kontrollutvalet diskuterte budsjettforslaget for 2025, og vart einig i å redusere budsjettet med kr 32000. Kommunestyret vedtok endringar i godtgjersle i kommunestyremøte 11.12.2023, og dette vert teken inn i budsjettforslaget. Endringen gjeld utvalsleiar som får noko redusert godtgjersle og at nesteleiar får litt betre møtegodtgjersle.

Sekretariatet får fullmakt til å gjere endringane. Budsjettforslaget er på kr 1 371 926 for 2025 som er ned frå kr 1 586 172 i 2024.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet godkjenner budsjettforslaget på kr 1 371 926 for kontrollarbeidet i Bømlo kommune.
2. Budsjettforslaget skal følgja sak med budsjettarbeidet fram til handsaming i kommunestyret.
3. Kommunestyret gjer endeleg vedtak om budsjett for kontrollarbeidet i 2025.

## **PS 30/24 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

## **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Utvalsleiar ønskjer at Lene Borgen Waage tek over ansvar for gjennomgang av møteprotokollar til utval for levekår, som han har hatt ansvar for. Kontrollutvalet var samla samrøystes einig i dette.

Det kom ikkje fram noko ved gjennomgang av møteprotokollane.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering, og Lene Borgen Waage tek ansvar for gjennomgang av møteprotokollar til utval for levekår frå utvalsleiar.

## **PS 31/24 Eventuelt**

### **Forslag til vedtak**

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak

## **Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

#### Evalueringsrapport Moster 2024

Sekretær informerte om at sekretariatet har motteke evalueringsrapport for Moster 2024. Utvalsmedlemmane ber om å få denne på epost.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Sekretariatet har motteke evalueringsrapport for Moster 2024 og kontrollutvalet ber om å få denne på epost.

## **Referat saker**



## **RS 4/24 Årsmelding 2023-2024 - Mobbeombodet i Vestland fylke**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

## **RS 5/24 Suppleringsval ny sammensetning av kontrollutvalet**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

## **RS 6/24 Høring – Anbefaling for god skikk og praksis i kontrollutvalgssekretariatene**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

**RS 7/24 Medlemsinfo september 2024kom i**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

**Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.

**RS 8/24 FKT - medlemsinformasjon juni 2024**

**Saksprotokoll 09.10.2024 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

**Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt ved handsaming av referatsaka.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

**Vedtak**

Kontrollutvalet tar referatsaka til orientering.