



## Møteprotokoll

<b>Utval:</b>	Kontrollutvalet
<b>Møtestad:</b>	Rådhuset, Viefluno
<b>Dato:</b>	01.12.2022
<b>Tid:</b>	10:00 - 13:00

### Følgjande faste medlemer møte:

Namn	Funksjon	Representerer
Ragnhild Ravna Skjærvik	Leder	AP
Vegard Enerstvedt	Nestleder	H
Anfinn G. Tolås	Medlem	KRF
Arne Zahl Røksund	Medlem	SV

### Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Silje Sivertsen	MEDL	V

### Følgjande varamedlemer møte:

Namn	Møtte for	Representerer
Bente Helen Natterøy	Silje Sivertsen	V

### Andre som møtte:

Kjetil Aga Gjøsæter	Kommunedirektør
Else Holst-Larsen	Rekneskapsrevisor og partner, Deloitte
Kjersti Gjuvsland	Forvaltningsrevisor, Deloitte
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 7/22	Godkjenning av innkalling og sakliste		
GK 8/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 29.09.2022	033	
	<b>Politiske saker</b>		
PS 32/22	Forvaltningsrevisjon - Tidleg innsats i tenester for barn og unge med særleg behov - statusrapportering	217	
PS 33/22	Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll	217	
PS 34/22	Kommunaløkonomisk berekraft i Bømlo kommune	219	
PS 35/22	Deloitte presenterer interimrevisjonsrapport for 2022	216	
PS 36/22	Kurs i regi av Deloitte 2023	085	
PS 37/22	Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval	033	
PS 38/22	Eventuelt	033	
	<b>Referat saker</b>		
RS 9/22	VS: FKT -info Oktober 2022	073	
RS 10/22	NKRF sin kontrollutvalskonferanse 2023	085	

## **Godkjenningssaker**

### **GK 7/22 Godkjenning av innkalling og sakliste**

**Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknad til innkalling og sakliste.

#### **Vedtak**

Innkalling og sakliste vart samrøystes godkjent

### **GK 8/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 29.09.2022**

**Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det var ingen merknad til møteprotokoll frå møte 29.09.2022.

#### **Vedtak**

Møteprotokoll frå møte 29.09.2022 vart godkjent

## **Politiske saker**

### **PS 32/22 Forvaltningsrevisjon - Tidleg innsats i tenester for barn og unge med særleg behov - statusrapportering**

#### **Forslag til vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering

Ny frist for å levera ferdig rapport til sekretariatet vert sett til \_\_\_\_\_

**Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Forvaltningsrevisor Kjersti Gjuvsland orienterte om status i arbeidet og at ho har overtatt som prosjektleiar.

- rapporten vert ferdig i desember
- rapporten vert sendt til høyring til kommunedirektør i januar.
- frist for levering til sekretariatet 31.01.2023, rapporten vert handsama i møtet 16.02.2023.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Informasjonen vert teken til orientering. Ny frist for å levera ferdig rapport til sekretariatet vert 31.01.2023.

## **PS 33/22 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 15.01.2023, slik at kontrollutvalet kan handsama prosjektplanen i første møte i 2023.

### **Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Kontrollutvalet diskuterte prosjekta på lista over prioriterte prosjekt for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll.

Prosjekt nr. 3 på lista for forvaltningsrevisjon (Handtering av vald og trusler mot tilsette i kommunen) og nr. 1 på lista for

eigarskapskontroll (Eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigedomsselskap AS) vart diskutert spesielt.

Etter kvart vart kontrollutvalet einig i å bestilla forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigedomsselskap AS).

Kontrollutvalet ber om at forslag til prosjektplan vert levert seinast 31.01.2023.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll av Bømlo kommunale eigedomsselskap AS.
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 31.01.2023, slik at kontrollutvalet kan handsama prosjektplanen i møte 16.02.2023.

## PS 34/22 Kommunaløkonomisk berekraft i Bømlo kommune

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet ber kommunedirektør kome i første møte i 2023 for å gjere greie for status for kommunal økonomisk berekraft i Bømlo kommune.
2. Utgreiinga kan m.a. innehalde informasjon om status på:
  - 1.Finansielle måltal
  - 2.Aktuelle regelverk
  - 3.Vedlikehaldsetterslepet i kroner på f.eks.:
    - a)Kommunale bygg?
    - b)Kommunale veier, inkludert tunellar og bruer?
    - c)Kommunale kaianlegg?
    - d)Annan kommunal infrastruktur som vatn og avløp
  - 4.Er det utarbeidd planar for korleis eventuelt vedlikehaldsetterslep skal takast inn att?
3. Kontrollutvalet ber om at notat som grunnlag for utgreiinga vert sendt sekretariatet innan 15.01.2023.

### Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet

#### Behandling i møte

Sekretær orienterte kort om saka.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

#### Vedtak

1. Kontrollutvalet ber kommunedirektør kome i første møte i 2023 for å gjere greie for status for kommunal økonomisk berekraft i Bømlo kommune.
2. Utgreiinga kan m.a. innehalde informasjon om status på:
  - 1.Finansielle måltal
  - 2.Aktuelle regelverk
  - 3.Vedlikehaldsetterslepet i kroner på f.eks.:
    - a)Kommunale bygg?
    - b)Kommunale veier, inkludert tunellar og bruer?
    - c)Kommunale kaianlegg?
    - d)Annan kommunal infrastruktur som vatn og avløp
  - 4.Er det utarbeidd planar for korleis eventuelt vedlikehaldsetterslep skal takast inn att?
3. Kontrollutvalet ber om at notat som grunnlag for utgreiinga vert sendt sekretariatet innan 15.01.2023.

## PS 35/22 Deloitte presenterer interimsrevisjonsrapport for 2022

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimsrevisjon 2022 for Bømlo kommune frå Deloitte til orientering.

## **Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Partner Else Holst-Larsen presenterte resultatet etter arbeid med interimstrevisjonen og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar oppsummering etter interimstrevisjon 2022 for Bømlo kommune frå Deloitte til orientering.

## **PS 36/22 Kurs i regi av Deloitte 2023**

### **Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan ..... i samband med møte i kontrollutvalet .....
2. Kontrollutvalet tilbyr at administrasjon kan nytte ein 2-timar kurskvote til eit kurs dei måtte ha behov for.
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kurset, gjerne i samarbeid med administrasjonen i Bømlo kommune.

## **Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

### **Behandling i møte**

Kontrollutvalet diskuterte kursoversikta frå Deloitte. Kontrollutvalet vart einig om at ein ønskjer eit kombinert kurs av kurs nr. 9 Roller, rolleforståing og ansvar i kontrollarbeidet og kurs nr. 18 Kommunelova (utvalde deler) og tilhøyrande forskrifter.

Kontrollutvalet ønskjer at det vert gjennomført kurs til andre eller tredje møtet våren 2023.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet ber om at Deloitte gjennomfører kurs innan Roller og rolleforståing og ansvar i kontrollarbeidet og kommunelova (utvalde deler) og tilhøyrande forskrifter. Dei to temaene skal tilpassast innanfor 2 timar.
2. Kurset ønskjer gjennomført i andre eller tredje kontrollutvalsmøte i 2023.
3. Sekretariatet vert beden om å ta seg av alt det praktiske med organisering, kunngjering og avvikling av kurset, gjerne i samarbeid med administrasjonen i Bømlo kommune.

## **PS 37/22 Gjennomgang av møteprotokollar frå andre politiske utval**

### **Forslag til vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga til orientering.

### **Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Møteprotokollane vart gjennomgått. Møte i Natur, klima og miljø 17.11.2022 vart avlyst.

Vedtaket vart samrøystes vedteke.

#### **Vedtak**

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksutgreiinga, med unnatak av Natur, klima og miljø 17.11.2022, til orientering.

## **PS 38/22 Eventuelt**

### **Forslag til vedtak**

Saka vart lagt fram utan forslag til vedtak.

### **Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

##### 1. Orientering frå kommunedirektør - nytt frå kommunen

Kommunedirektør orienterte mellom anna om dette.

- HMS
- Rekneskap og skatteinngang
- Likviditetssituasjonen
- Nytt kontorlokale hos Kystlegane
- Busettingsarbeidet
- Kommunen har teke i mot 106 flyktningar hittil i 2022
- Barnehagestreiken
- Budsjettprosessen

##### 2. Henvendingar til Vegard Enerstvedt -u.off.sak

Møtet vart lukka med heimel i kommunelova § 11 - 5 under handsaming av denne saka, jmf Off. l. § 23. Tilstade ved handsaming av denne saka var utvalet, revisjonen og sekretær.

### Habilitetssaker kommunestyret

Kontrollutvalet diskuterte dette på generelt grunnlag og til ei konkret sak gjeldande ein person i kommunestyret. Kontrollutvalet vurderer det slik at det er kommunestyret som organ som må vurdere habilitetssaker til saker i kommunestyret. Den konkrete saka har kommunestyret handsama.

Dette er ikkje ei sak for kontrollutvalet. Kontrollutvalet går ikkje vidare med saka

### Tilsetjingar

Henvendingane gjeld nokre tilsetjingar av leiarar og andre tilsette i Bømlo kommune. Kontrollutvalet diskuterte saka ut i frå informasjonen kontrollutvalet hadde til møtet.

Kontrollutvalet ber kommunedirektøren om ei orientering om saka til neste møte, gjeldande om Bømlo kommune har rutinar og retningsliner gjeldande tilsetjing, og om desse vert etterlevd. Kontrollutvalet ønskjer og ei orientering gjeldande habilitet knytt til tilsetjingsprosessar.

### Mobbesaker i Barne og Ungdomskulen

Kontrollutvalet diskuterte saka ut i frå informasjonen som kom fram i møtet og henvending nestleiar har motteke.

Kontrollutvalet ber om ei orientering gjeldande kva system og rutinar Bømlo kommune har for at mobbesaker vart handtert på ein riktig og forsvarleg måte i kommunen, etter gjeldande lover. Kontrollutvalet ber om at det vert orientert om antal mobbesaker(munnleg/skriftleg) kommunen har motteke, og korleis desse vart handtert.

### 3. Eigarmøte i kommunale selskap og informasjon til kontrollutvalet

Kontrollutvalet har innsynsrett i kommunale selskaper etter kommuneloven § 23-6. Kontrollutvalet ber kommunedirektøren om ei oversikt over aktuelle selskap i Bømlo kommune som er aktuelle etter denne bestemmelsen.

### 4. Første møtet i KU i 2023

Kontrollutvalet vart einig i at første møte vert 16.02.2023. Møtekalender kjem på sakslista til dette møte.

Vedtaket vart samrøystes vedteke

#### **Vedtak**

1. Kontrollutvalet tek orienteringa frå kommunedirektør til orientering
2. Kontrollutvalet går ikkje vidare med habilitetsakar gjeldande kommunestyret ut i frå at det ligg til kommunestyret å handtere dette. Den konkrete saka er og handtert av kommunestyret.
3. Kontrollutvalet ber om ei orientering frå kommunedirektør til neste møte gjeldande nokre tilsetjingsaker, slik det kjem fram ovanfor
4. Kontrollutvalet ber om ei orientering frå kommunedirektør til neste møte gjeldande mobbesaker i Barne- og Ungdomskulen, slik det kjem fram ovanfor.
5. Kontrollutvalet ber om ei oversikt over aktuelle selskap etter kommuneloven §23-6 som kontrollutvalet har innsynsrett i.
6. Første møte i kontrollutvalet vert 16.02.2023



## **Referatsaker**

### **RS 9/22 VS: FKT -info Oktober 2022**

**Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt i referatsaka

#### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering.

### **RS 10/22 NKRF sin kontrollutvalskonferanse 2023**

**Saksprotokoll 01.12.2022 - Bømlo kommune, Kontrollutvalet**

#### **Behandling i møte**

Det kom ikkje fram noko spesielt i referatsaka.

#### **Vedtak**

Referatsaka vart teken til orientering