

### Kontrollutvalget

---

Den 15. feb. 2023 holdt kontrollutvalget møte i Bergen rådhus - møterom Store Milde.  
Møtet varte fra kl. kl. 16:00 til kl. 18:40.

Til stede under opprop:	Henning Warloe (H) - leder Sigurd Hille (H) Pål Hafstad Thorsen (Ap) – nestleder May Britt Tabak (Ap) Martin Virkesdal Jonsterhaug (FrP) Trond Wathne Tveiten (MDG) Ragnhild Hedemann (SV) Åsta Årøen (V)
Godkjente forfall til hele møtet:	Brita Toppe (Sp)
Ordfører:	Linn Kristin Engø (Ap) (sak 17/23)
Fra byrådet:	Per-Arne Hvidsten Larsen, byråd for finans, næring og eiendom (sak 18/23) Ruth Grung, byråd for helse og omsorg (sak 19/23)
Fra administrasjonen:	Birgitte Gullestad, leder Innkjøp konsern (sak 18/23) Marit Hagevik, seksjonssjef tjenester til utviklingshemmede (sak 19/23) Olivera Kostovska, etatsdirektør, etat for tjenester til utviklingshemmede (sak 19/23) Solveig Grepperud, politisk rådgiver for byråd Ruth Grung
Fra revisor Deloitte AS:	Kari Gåsemyr
Møteleder:	Henning Warloe
Fra sekretariat for kontrollutvalget:	Eli M. Velle, leder Hilde Rasmussen Nilsen, spesialrådgiver

<b>Saksliste</b>			
<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivsak</b>	<b>Sakstittel</b>	<b>Side</b>
<b>Innkalling</b>			
	2019/94691-139	Innkalling kontrollutvalget 15.02.2023	2
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">16/23</a>	2023/14864-1	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.01.2023	4
<a href="#">17/23</a>	2023/17442-1	Besøk av ordfører	4
<a href="#">18/23</a>	2023/17468-1	Orientering om avtaler og praksis for hotellkonferanser	4
<a href="#">19/23</a>	2022/03126-5	Forvaltningsrevisjon av tjenester til utviklingshemmede i bofellesskap	5
<a href="#">20/23</a>	2023/06831-1	Saker til gjennomsyn februar 2023	6
<a href="#">21/23</a>	2023/10062-1	Status saker i arbeid februar 2023	6
<a href="#">22/23</a>	2022/48725-19	Ny tilbakerapportering - eierskapskontroll av eierskapsmeldingen	7
<a href="#">23/23</a>	2022/63584-19	Ny tilbakerapportering - Eierskapskontroll av BIR AS	7
<a href="#">24/23</a>	2023/02126-4	Eventuell ny bestilling av eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon - oppfølging av sak 13/23 fra KU-møtet 18.01.2023	8
<a href="#">25/23</a>	2023/12845-1	Eventuelt	9

## **Innkalling kontrollutvalget 15.02.2023**

### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 og fattet følgende vedtak:**

Innkalling og dagsorden godkjennes.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Det var ingen merknader til innkalling eller dagsorden.

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

## **Saker til behandling**

### **16/23 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.01.2023**

#### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 16/23 og fattet følgende vedtak:**

Protokoll fra kontrollutvalgsmøtet avholdt den 18.01.2023 godkjennes.

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Det var ingen merknader til protokollen fra 18.01.2023.

Forslaget ble vedtatt enstemmig.

[\[Lagre saksprotokoll\]](#) [\[Lagre vedtak\]](#)

### **17/23 Besøk av ordfører**

**Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 17/23.**

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Ordfører Linn Kristin Engø holdt et innlegg om kontrollutvalgets rolle.

### **18/23 Orientering om avtaler og praksis for hotellkonferanser**

**Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 18/23:**

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Byråd for finans, næring og eiendom, Per-Arne Larsen, holdt en orientering om avtaler og praksis for hotellkonferanser i Bergen kommune, og svarte på spørsmål.

Følgende representanter tok ordet:

Ragnhild Hedemann

Henning Warloe

Leder for innkjøp konsern, Birgitte Gullestad, svarte på spørsmål.

[\[Lagre saksprotokoll\]](#) [\[Lagre vedtak\]](#)

## **19/23 Forvaltningsrevisjon av tjenester til utviklingshemmede i bofellesskap**

### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 19/23 og fattet følgende vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar Deloittes forvaltningsrevisjonsrapport om tjenester til utviklingshemmede i bofellesskap til orientering.
2. Kontrollutvalget tar opplysningene i høringsuttalelsen fra byrådsavdeling for helse og omsorg til orientering.
3. Kontrollutvalget sender rapporten til bystyret.

### **Innstilling til bystyret:**

1. Bystyret tar Deloittes forvaltningsrevisjonsrapport om tjenester til utviklingshemmede i bofellesskap til orientering.
2. Bystyret ber byrådet følge opp anbefalingene til tiltak som framgår av forvaltningsrevisjonsrapporten.
3. Bystyret ber byrådet rapportere til kontrollutvalget om hvordan revisors anbefalinger er fulgt opp innen utgangen av august 2023.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Kari Gåsemyr fra Deloitte presenterte rapporten og svarte på spørsmål.

Ruth Grung, byråd for helse og omsorg, orienterte om byrådets syn på saken og svarte på spørsmål.

Følgende representanter tok ordet:

Åsta Årøen  
Ragnhild Hedemann  
Henning Warloe

### **Votering:**

Forslag til vedtak ble vedtatt enstemmig.

Innstillingen ble tiltrådt enstemmig.

### **Forslag til vedtak:**

Forslaget og kontrollutvalgets vedtak er likelydende.

### **Forslag til innstilling til bystyret:**

Forslaget og kontrollutvalgets innstilling til bystyret er likelydende.

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

10 min. pause.

## 20/23 Saker til gjennomsyn februar 2023

### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 20/23 og fattet følgende vedtak:**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Henning Warloe orienterte om sakene til gjennomsyn.

### **Votering:**

Forslaget til vedtak ble vedtatt enstemmig.

### **Forslag til vedtak:**

Forslaget til kontrollutvalgets vedtak er likelydende.

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

## 21/23 Status saker i arbeid februar 2023

### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 21/23 og fattet følgende vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar Deloittes opplysning over status på forvaltningsrevisjoner kontrollutvalget har i bestilling/arbeid pr. 7. februar 2023, til orientering.
2. Kontrollutvalget tar informasjonen fra sekretariatet om status i øvrige prosjekter til orientering.
3. Kontrollutvalget ber om en ny saksutredning i forhold til gjennomføring av forvaltningsrevisjon om bosetting og integrering av flyktninger, til neste møte.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Kari Gåsemyr fra Deloitte orienterte om status for saker i arbeid.

Det ble særlig orientert om forvaltningsrevisjon om bosetting og integrering av flyktninger.

Følgende representanter tok ordet:

Henning Warloe

### **Forslag fremsatt i utvalget:**

Henning Warloe fremmet følgende tilleggsforslag i nytt punkt 3:

Kontrollutvalget ber om en ny saksutredning i forhold til gjennomføring av forvaltningsrevisjon om bosetting og integrering av flyktninger, til neste møte.

### **Votering:**

Forslaget til vedtak ble vedtatt enstemmig.

Tilleggsforslag fra Henning Warloe i punkt 3 ble vedtatt enstemmig.

**Forslag til vedtak:**

1. *Kontrollutvalget tar Deloittes oppstilling over status på forvaltningsrevisjoner kontrollutvalget har i bestilling/arbeid pr. 7. februar 2023, til orientering.*
2. *Kontrollutvalget tar informasjonen fra sekretariatet om status i øvrige prosjekter til orientering.*

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

**22/23 Ny tilbakerapportering - eierskapskontroll av eierskapsmeldingen****Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 22/23 og fattet følgende vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar rapporteringen fra byrådsavdeling for finans, næring og eiendom, om oppfølging av eierskapskontrollen av eierskapsmeldingen, til orientering.
2. Kontrollutvalget sender saken til bystyret til orientering.

**Innstilling til bystyret:**

Bystyret tar rapporteringen fra byrådsavdeling for finans, næring og eiendom, om oppfølging av eierskapskontrollen av eierskapsmeldingen, til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling**

Henning Warloe orienterte.

**Votering:**

Forslaget til vedtak ble vedtatt enstemmig.

Innstillingen til bystyret ble tiltrådt enstemmig.

**Forslag til vedtak:**

Forslaget og kontrollutvalgets vedtak er likelydende.

**Forslag til innstilling til bystyret:**

Forslaget og kontrollutvalgets innstilling til bystyret er likelydende.

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

**23/23 Ny tilbakerapportering - Eierskapskontroll av BIR AS****Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 23/23 og fattet følgende vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar den nye tilbakerapporteringen fra byrådsavdeling for finans, næring og eiendom, om oppfølging av Eierskapskontroll av BIR AS, til orientering.

2. Kontrollutvalget ber om en ny tilbakerapportering fra byrådsavdeling for klima, miljø og byutvikling om denne byrådsavdelingens oppfølging av revisors anbefalinger nr. 3 og 4 i Eierskapskontroll av BIR AS, innen 10. mars 2023.
3. Saken sendes til bystyret når utvalget har behandlet den nye tilbakerapporteringen.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Henning Warloe orienterte.

### **Votering:**

Forslaget ble vedtatt enstemmig.

### **Forslag til vedtak:**

Forslaget og utvalgets vedtak er likelydende.

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

## **24/23 Eventuell ny bestilling av eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon - oppfølging av sak 13/23 fra KU-møtet 18.01.2023**

### **Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 24/23 og fattet følgende vedtak:**

1. Kontrollutvalget bestiller ikke prosjektet Eierskapskontroll av Bergen kommunes forvaltning og oppfølging av BKK og Eviny fra Deloitte AS. Kontrollutvalget viser til at det utad kan fremstå som usikkert om tilstrekkelig uavhengighet foreligger, fordi Deloitte AS er regnskapsrevisor for Eviny AS og BKK AS.
2. Kontrollutvalget vedtar å bestille følgende prosjektplanutkast fra Deloitte: «Forvaltningsrevisjon av innkjøp» i stedet for Eierskapskontroll av kommunens forvaltning og oppfølging av BKK og Eviny.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Henning Warloe orienterte.

### **Forslag fremsatt i utvalget:**

Henning Warloe og Pål Hafstad Thorsen foreslo i fellesskap følgende alternativ i tilleggsforslag til vedtakets punkt 2:

Kontrollutvalget vedtar å bestille følgende prosjektplanutkast fra Deloitte: «Forvaltningsrevisjon av innkjøp» i stedet for Eierskapskontroll av kommunens forvaltning og oppfølging av BKK og Eviny.

### **Votering:**

Forslaget til vedtak punkt 1 ble enstemmig vedtatt.

Forslaget til vedtak punkt 2, inkludert tilleggsforslag fra Henning Warloe og Pål Hafstad Thorsen, ble enstemmig vedtatt.



**Forslag til vedtak:**

1. *Kontrollutvalget bestiller ikke prosjektet Eierskapskontroll av Bergen kommunes forvaltning og oppfølging av BKK og Eviny fra Deloitte AS. Kontrollutvalget viser til at det utad kan fremstå som usikkert om tilstrekkelig uavhengighet foreligger, fordi Deloitte AS er regnskapsrevisor for Eviny AS og BKK AS.*
2. *Kontrollutvalget vedtar å bestille følgende prosjektplanutkast fra Deloitte:  
[...]  
i stedet for Eierskapskontroll av kommunens forvaltning og oppfølging av BKK og Eviny.*

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

**25/23 Eventuelt****Kontrollutvalget behandlet saken i møtet 15.02.2023 sak 25/23:****Kontrollutvalgets behandling**

Sekretariatet orienterte om innføring av ny møteportal for politiske møter - First Agenda Prepare.

**Forslag til vedtak:**

-

[Lagre saksprotokoll] [Lagre vedtak]

Bergen, 16. februar 2023

Henning Warloe, leder

Eli M. Velle, leder, sekretariatet