



Karášjoga gieldda dárkkistanlávdegoddi
Kontrollutvalget i Karasjok kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr.	4- 2024
Tid:	18.09.2024 kl. 09:20 – 10.30
Sted:	Sentrumsbygget Karasjok
Til stede:	Anni Østby, leder Marit Sofie Holmestrand, medlem via Teams Øyfrid Samuelsen, varamedlem
Meldt forfall:	Kirsten Inger Anti, nestleder Mats Nystad, medlem Klemet Amund Eira, medlem Hege Joks, varamedlem Anny Vigdis Sara, varamedlem Egil Utsi, varamedlem Klemet Ingolf Kildedam, varamedlem
Ikke møtt:	Berit Kirsten Sara, varamedlem
Andre:	Karasjok kommune Kommunedirektør Ronny Berg, Komrev Nord IKS Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Inge Johannessen, via Teams Kusek IKS Rådgiver Anne Berit Bæhr, via Teams

SAKSLISTE

- | | |
|-------|---|
| 25/24 | Orientering fra kommunedirektøren om investerings- og byggeprosjekter i Karášjoga gieldda -Karasjok kommune |
| 26/24 | Orientering om oppfølging av forvaltningskontroll av regionale miljøtilskudd i jordbruket |
| 27/24 | Orientering fra kommunedirektør om Karášjoga gieldda- Karasjok kommunes eierskapsmelding |
| 28/24 | Orientering fra kommunedirektør om Karášjoga gieldda -Karasjok kommunes personalpolitikk |

- 29/24 Revisors oppsummering etter revisjon av årsregnskapet 2023
- 30/24 Forenklet etterlevelseskonsroll med økonomiforvaltning 2023- revisors uttalelse
- 31/24 Nummerert revisorbrev 2 - Forenklet etterlevelseskonsroll 2023
- 32/24 Nummerert revisorbrev 3 - 2024 - Manglende internkontroll tilknyttet bank og håndtering av kontanter
- 33/24 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
- 34/24 Uavhengighetserklæring oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
- 35/24 Rutiner for håndtering av henvendelser til kontrollutvalget
- 36/24 Referater møte 04-2024

Leder Anni Østby åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent med merknader om det var oppgitt en annen dato i den foreløpige innkallingen.

Sakslista ble godkjent uten merknader.

Varamedlem Øyfrid Samuelsen ble innvilget permisjon fra kl. 10.30, og det medfører at øvrige saker som ikke er behandlet til kl. 10.30 må utsettes til neste møte, som følge av at møtet ikke er beslutningsdyktig etter kl. 10.30

Kontrollutvalget behandlet følgende saker:

- 25/24
- 26/24
- 27/24

Følgende saker ble utsatt til neste møte:

- 28/24
- 29/24
- 30/24
- 31/24
- 32/24
- 33/24
- 34/24
- 35/24
- 36/24

SAK 25/24 ORIENTERING FRA KOMMUNEDIREKTØREN OM INVESTERINGS- OG BYGGEPROSJEKTER I KÁRÁŠJOGA GIELDA -KARASJOK KOMMUNE

Sekretariatets tilråding:

Saken legges frem uten tilråding.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte om status for flere bygge- og investeringsprosjekter i kommunen. Blant prosjektene som ble nevnt, er rivningen av samvirkelaget, oppgraderingen av herredshuset, nytt helsesenter og skolebygg, samt byggingen av en ny brannstasjon. Disse prosjektene har vært planlagt i flere år, og kostnadene har økt betydelig i forhold til de opprinnelige forutsetningene, blant annet som følge av økte rentekostnader.

Kommunedirektøren understreket at slike investeringer legger begrensninger på drift og andre nødvendige tiltak i kommunen. Låneopptak til disse prosjektene fører til økte utgifter, noe som går på bekostning av andre områder. Det ble også påpekt at det er en grense for hvor mye lån kommunen kan ta opp, og dersom gjeldsbyrden blir for stor, kan kommunen risikere å bli lagt under statlig styring. Når det gjelder lovpålagte oppgaver, forklarte kommunedirektøren at det skal mye til for at kommunen ikke får gjennomført disse, selv med de økonomiske begrensningene som følger av store investeringer.

Helsesenter og skolebygg

Kommunestyret skal behandle sak om bygging av nytt helsesenter og skolebygg den 9. oktober i år. På dette møtet vil kommunestyret skal gjøre beslutninger om hva som skal bygges og hvordan det skal bygges. Innstilling fra kommunedirektøren går direkte til kommunestyret noen dager før møtet. Kommunedirektørens Innstilling vil være offentlig. Begrunnelser og tall vil være unntatt offentlig.

Beslutningsgrunnlaget er kvalitetssikret av et eksternt firma, WSP.

- Det gjort økonomiske vurderinger og prioritering av løsninger / alternativer for helsebygg
- Beregning av effektiviseringsgevinster ved å ta i bruk nytt bygg
- Medvirkning av ansatte – skisserte løsninger presentert for ansatte og ledere vært med på å vurdere
- Beregninger av statsstøtte – helsebygg
- Eventuelle omsorgsboliger skal drives etter selvkostprinsippet
- Kvalitetssikring av foreslåtte løsninger
- Kostnadsberegning av ulike alternativer

Samvirkelaget

Bygget er fjernet og tomte frigjort. Ingen planer for eller beslutninger om hva tomte skal brukes til.

Herredshuset

Kommunestyret fikk presentert tre alternativer, og valgte å rive ned og bygg opp igjen. Prosjektet er ikke landet enda, det må justeres og tilpasses bla, universell utforming.

Ny brannstasjon

Lovpålagt oppgave for å tilfredsstille krav til brannstasjon. Planlagt overlevering i nærmeste fremtid, små avvik som må lukkes før kommunen overtar.

Kontrollutvalget drøftet saken og stilte spørsmål.

Leder i kontrollutvalget uttrykker bekymring over rekkefølgen på beslutningene som er tatt i den pågående prosjekterings- og byggeprosessen for skolebygget og helsesenteret, og stiller spørsmål ved grunnlaget for disse beslutningene. Spesielt fremheves manglende behovskartlegging, konsekvensutredning og kostnadsoverslag i denne prosessen.

Prosessen har vært tidkrevende, og inntrykket er at det er brukt betydelige ressurser på prosjektering og forarbeid. Det stilles nå spørsmål ved kvaliteten arbeidet, med tanke på om de har gitt et tilstrekkelig solid beslutningsgrunnlag. Kontrollutvalget drøftet behovet for kartlegging av feil og erfaringer fra liknende prosjekter for å trekke lærdom som kan bidra til å styrke fremtidige beslutningsprosesser.

Omforent forslag fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

SAK 26/24 ORIENTERING OM OPPFØLGING AV FORVALTNINGSKONTROLL AV REGIONALE MILJØTILSKUDD I JORDBRUKET

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte om status på oppfølging av statsforvalterens forvaltningskontroll av regionale miljøtilskudd i jordbruket. I utarbeidelsen av administrative rutiner får Karasjok kommune oppfølging og veiledning fra statsforvalteren. Kommunen rapporterer til statsforvalteren.

Kontrollutvalget drøftet saken og stilte spørsmål.

Sekretariatets tilråding ble enstemmig vedtatt,

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

SAK 27/24 ORIENTERING FRA KOMMUNEDIREKTØR OM KÁRÁŠJOGA GIELDDA-KARASJOK KOMMUNES EIERSKAPSMELDING

Sekretariatets tilråding:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til etterretning.

Behandling:

Kommunedirektøren orienterte om forslaget til eierskapsmelding som skal behandles av kommunestyret på møtet den 9. oktober. Kontrollutvalget drøftet saken og stilte flere spørsmål knyttet til forslaget. Utvalget understreket at dokumentet vil gi kommunestyret en viktig oversikt over kommunens eierinteresser, samtidig som det gir mulighet til å tydeliggjøre styringsprosessen i selskapene der kommunen har eierandeler.

Kontrollutvalget la vekt på viktigheten av åpenhet i eierskapsforvaltningen og anbefalte at eierskapsmeldingen inneholder informasjon om hvilke personer som representerer kommunens interesser i de ulike selskapene. Dette vil bidra til å sikre større innsyn og ansvarlighet i styringen av kommunens eierinteresser.

Omforent forslag til vedtak fra kontrollutvalget:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til etterretning. Kontrollutvalget oppfordrer kommunestyret til å tilføre kommunens valgte representanter i styrer og representantskap de ulike selskapene i eierskapsmeldingen.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til etterretning. Kontrollutvalget oppfordrer kommunestyret til å tilføre kommunens valgte representanter i styrer og representantskap de ulike selskapene i eierskapsmeldingen.

Møtet avsluttet kl. 10.30

Anni Østby / sign.
leder

Marit Sofie Holmestrand/sign.
medlem

Øyfrid Samuelsen / sign.
varamedlem

Anne Berit Bæhr / sign.
rådgiver/sekretær