



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr. 2-25
Tid: 13.05.2025 kl. 10:00 - 10:40
Sted: Fjernmøte – digitalt møte via Teams

Til stede: Katri-Helen Johansen, nestleder
Kjetil Hanssen, medlem
Brit-Kirsti Sivertsen, medlem (i sakene 19/25 – 23/25)
Eva Johansen, varamedlem (for Robert Severin Pedersen, leder – som har meldt forfall)

Meldt Robert Severin Pedersen, leder
forfall: Vetle Langedahl, medlem
Arnfinn Sjøenden, varamedlem

Da ett av forfallene (Sjøenden) ble meldt cirka to timer før møtestart, ringte sekretariatet til de øvrige varamedlemmene, men fikk ikke svar hos to, ett telefonnummer var ikke i bruk, og en kunne ikke stille i møtet/meldte forfall.

Følgende varamedlemmer ble ring opp:

Kjell Olav Dypfest
Turid Wilhelmsen
Helen Johannessen
Renathe Solberg

Ikke møtt:

Andre: **Kusek IKS:**
Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann

KomRev Nord IKS:
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tove Kronstad Sundstrøm

Porsanger kommune:
Ordfører Jo Inge Hesjevik
Kommunedirektør Linn Carina Utsi (i sakene 16/25 - 19/25)

SAKSLISTE

- | | |
|-------|---|
| 16/25 | Godkjenning av innkalling |
| 17/25 | Godkjenning av saksliste |
| 18/25 | Godkjenning av protokoll fra forrige møte |
| 19/25 | Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/årsberetning 2024 for Porsanger kommune |
| 20/25 | Prosjektskisse - Forvaltningsrevisjon - Helse, pleie og omsorg |
| 21/25 | Rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll |
| 22/25 | Kommunikasjonsstrategi for kontrollutvalget i Porsanger kommune |
| 23/25 | Referatsaker - KU Porsanger - Møte 2-25 |

Nestleder Katri-Helen Johansen åpnet møtet og ønsket velkommen.

SAK 16/25 GODKJENNING AV INNKALLING

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner innkallingen.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner innkallingen.

SAK 17/25 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner sakslisten.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner sakslisten.

SAK 18/25 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA FORRIGE MØTE

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra forrige møte.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra forrige møte.

SAK 19/25 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAP/ÅRSBERETNING 2024 FOR PORSANGER KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget behandler sak om kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/årsberetning 2024 for Porsanger kommune på et ekstraordinært møte som fjernmøte, så snart saken er klar til behandling.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken:

- Saken er per i dag ikke klar til behandling i kontrollutvalget
- Sekretariatet har per 13. mai 2025 ikke mottatt de nødvendige dokumentene som skal ligge til grunn for sekretariatet og kontrollutvalgets saksbehandling
- Kontrollutvalget har mottatt en foreløpig revisorsberetning, datert 15. april 2025
- Kommunedirektøren er invitert til å orientere
- Anbefaler kontrollutvalget om å avholde et ekstraordinært møte som fjernmøte for å behandle denne saken når den er klar til behandling

Kommunedirektøren orienterte:

- Årsregnskap og årsberetning er per i dag ikke levert til revisjonen
Dette skyldes ressurssituasjonen og nytt økonomisystem, samt daglig drift.
- Kommunestyret og formannskapet er orientert om situasjonen
- Kommunen har god og tett dialog med revisjonen
- Målet er å klare å overholde lovbestemt frist for når kommunestyret skal ha behandlet årsregnskap/årsberetning (innen utgangen av juni), men her er det en sannsynlighet for at kommunen ikke rekker dette.
- Ønsker å ha en god dialog med kontrollutvalget om prosessen/tidslinjen
- Kommunen har leid inn noen ekstra ressurser til å bistå i arbeidet med regnskapet

Ordfører orienterte:

- Kommunen v/ politisk ledelse er åpen for at det kan leies inn bistand i tilknytning arbeidet med regnskapet

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte:

- Anslår (med forbehold) at revisjonen kan levere revisjonsberetning cirka fem dager etter at revisjonen har mottatt all nødvendig dokumentasjon fra kommunen

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Nestleder Katri-Helen Johansen fremmet følgende forslag til vedtak:

- *Kontrollutvalget behandler sak om kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/årsberetning 2024 for Porsanger kommune på et ekstraordinært møte som fjernmøte, så snart saken er klar til behandling.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatet hadde ikke utarbeidet forslag til vedtak i forkant av møtet.

SAK 20/25 PROSJEKTSKISSE - FORVALTNINGSREVISJON - HELSE, PLEIE OG OMSORG

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonens prosjektskisse i forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg».

Kontrollutvalget vurderer det slik at revisors beskrivelse av undersøkelsen er i samsvar med utvalgets forutsetninger i vedtak som ble gjort i sak vedrørende oppstart av denne forvaltningsrevisjonen (sak 9/25).

Kontrollutvalget vedtar på denne bakgrunn oppstart av forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg» i tråd med kommunens plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028.

Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstillinger for forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg»:

1. *Blir Porstun benyttet i tråd intensjonen?*
2. *Har Porsanger kommune dokumenterte systemer og rutiner skal bidra til å sikre at kvaliteten i sykehjem er i samsvar med krav i regelverk, anbefalinger og retningslinjer?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger, i den grad det er nødvendig for gjennomføringen av undersøkelsen.

Kontrollutvalget forutsetter at denne forvaltningsrevisjonen gjennomføres innenfor en timeramme på maksimalt 250 timer.

Det legges til grunn at ferdig rapport fra forvaltningsrevisjonen oversendes kontrollutvalget v/sekretariatet innen 1. desember 2025.

Behandling:

Nestleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonens prosjektskisse i forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg».

Kontrollutvalget vurderer det slik at revisors beskrivelse av undersøkelsen er i samsvar med utvalgets forutsetninger i vedtak som ble gjort i sak vedrørende oppstart av denne forvaltningsrevisjonen (sak 9/25).

Kontrollutvalget vedtar på denne bakgrunn oppstart av forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg» i tråd med kommunens plan for forvaltningsrevisjon 2025-2028.

Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstillinger for forvaltningsrevisjonen «Helse, pleie og omsorg»:

3. *Blir Porstun benyttet i tråd intensjonen?*
4. *Har Porsanger kommune dokumenterte systemer og rutiner skal bidra til å sikre at kvaliteten i sykehjem er i samsvar med krav i regelverk, anbefalinger og retningslinjer?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger, i den grad det er nødvendig for gjennomføringen av undersøkelsen.

Kontrollutvalget forutsetter at denne forvaltningsrevisjonen gjennomføres innenfor en timeramme på maksimalt 250 timer.

Det legges til grunn at ferdig rapport fra forvaltningsrevisjonen oversendes kontrollutvalget v/sekretariatet innen 1. desember 2025.

SAK 21/25 RUTINER FOR OPPSTART, BESTILLING, BEHANDLING OG OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Behandling:

Nestleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar rutiner for oppstart, bestilling, behandling og oppfølging av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

SAK 22/25 KOMMUNIKASJONSSTRATEGI FOR KONTROLLUTVALGET I PORSANGER KOMMUNE

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til kommunikasjonsstrategi.

Behandling:

Nestleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til kommunikasjonsstrategi.

SAK 23/25 REFERATSAKER - KU PORSANGER - MØTE 2-25

Følgende referatsaker foreligger til møtet:

1. Referatsak 7/25

Response to residents - Notification of decisions in the control committee of Porsanger municipality, datert 9. april 2025

Vedtak:

Referatsak 7/25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 7/25 tas til orientering.

2. Referatsak 8/25

**Melding om vedtak i kontrollutvalget - Henvendelse til kontrollutvalget fra innbygger
- Bruken av flyktningtilskudd**, datert 9. april 2025

Vedtak:

Referatsak 8/25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 8/25 tas til orientering.

3. Referatsak 9/25

Vedtak i kommunestyret i sak 17-25 - Reglement for kontrollutvalget

Vedtak:

Referatsak 9/25 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsak 9/25 tas til orientering.

Møtet hevet kl. 10:40.

Katri-Helen Johansen / sign.
nestleder

Kjetil Hanssen / sign.
medlem

Brit-Kirsti Sivertsen / sign.
medlem

Eva Johansen / sign.
varamedlem

Tom Øyvind Heitmann / sign.
rådgiver/sekretær