



## Kontrollutvalget i Hammerfest kommune

# M Ø T E P R O T O K O L L

**Møte nr.** 1-24

**Tid:** 07.02.2024 kl. 10:00 – 14.55

**Sted:** Rådhuset - formannskapssalen

**Til stede:** Ole Ingvald Hansen, leder

Sylvi Jane Huseby, medlem

Petter Muller, varamedlem (for Grete Svendsen, som har meldt forfall til møtet)

Vidar Antonsen, varamedlem (for Ellen Birgitta Johansen, som har meldt forfall til møtet)

Randi Bratland, varamedlem (for Leif Småback, som har meldt forfall til møtet)

**Meldt** Grete Svendsen, medlem

**forfall:** Ellen Birgitta Johansen, nestleder

Leif Småback, medlem

**Ikke møtt:**

**Andre:** **Kusek IKS**

Daglig leder Kate M. Larsen

Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann

**KomRev Nord IKS**

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tove Kronstad Sundstrøm

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven, på Teams (i sak 8/24)

**Hammerfest kommune**

Kommunedirektør Elisabeth Paulsen (i sakene 1/24, 3/24, 10/24 og 11/24)

Kommunalsjef oppvekst og kultur Arve Solvi Paulsen (i sakene 10/24 og 11/24)

Økonomisjef Luis Alejandro Vargas Moleres (i sak 3/24)

Avdelingsleder regnskap Solfrid Mortensen (i sak 3/24)

Regnskapskonsulent Martine Holm Enoksen (i sak 3/24)

**Hammerfest Havn KF**

Styreleder Runar Enoksen (i sakene 4/24 og 5/24)

**Hammerfest Terminalen AS**

Styreleder Espen Hansen (i sakene 4/24 og 5/24)

**Hammerfest Parkering KF**

Styreleder Kurt Methi (i sak 6/24)

Daglig leder Tom Eirik Lunga (i sak 6/24)

## SAKSLISTE

- 01/24 Revisjonsplan/revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023
- 02/24 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet
- 03/24 Oppfølgingssak 3 - Nummerert revisorbrev nr. 9 - Ressurskrevende tjenester
- 04/24 Orientering om nedleggelse av ASCO i Hammerfest og overdragelse av leieavtalen (saken ble behandlet i lukket møte)
- 05/24 Orienteringssak - Juridisk vurdering om offentlig støtte - Leieavtale mellom Hammerfest Terminalen AS og ASCO (saken ble behandlet i lukket møte)
- 06/24 Henvendelse fra innbygger - Manglende saksbehandling vedrørende Hammerfest Parkering KF
- 07/24 Orientering om igangsatt arbeid med utredning av revisjonsordning for Hammerfest kommune
- 08/24 Status på bestilling og levering av forvaltningsrevisjon, samt ressursrammer og ressursbruk
- 09/24 Referatsaker - KU-møte 1-24 KU Hammerfest
- 10/24 Henvendelse fra innbygger A vedrørende Akkarfjord skole (saken ble behandlet i lukket møte)
- 11/24 Henvendelse fra innbygger B - Skolemiljø med mer ved Akkarfjord skole (saken ble behandlet i lukket møte)

Leder Ole Ingvald Hansen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten ble godkjent uten merknader.

Leder i kontrollutvalget spurte om noen medlemmer/varamedlemmer i kontrollutvalget vurderer seg inhabil i noen av sakene på sakslisten. Ingen vurderte seg inhabil i noen av sakene på sakslisten.

Sekretariatet orienterte om noen praktiske forhold i tilknytning til gjennomføringen av møtet.

### **SAK 01/24 REVISJONSPLAN/REVISJONSSTRATEGI FOR REGNSKAPSÅRET 2023**

#### **Sekretariatets tilrådning:**

Revisjonsstrategien for Hammerfest kommune for regnskapsåret 2023 tas til orientering.

#### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte om KomRev Nord IKS og revisjonsstrategien.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Revisjonsstrategien for Hammerfest kommune for regnskapsåret 2023 tas til orientering

**SAK 02/24 OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS VURDERING AV UAVHENGIGHET**

**Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hammerfest kommune til orientering, og forutsetter at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor oppfyller lov- og forskriftsbestemte krav om uavhengighet.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Hammerfest kommune til orientering, og forutsetter at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor oppfyller lov- og forskriftsbestemte krav om uavhengighet.

**SAK 03/24 OPPFØLGINGSSAK 3 - NUMMERERT REVISORBREV NR. 9 - RESSURSKREVENDE TJENESTER**

**Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget viser til nummerert revisorbrev nr. 9 om ressurskrevende tjenester, datert 11. oktober 2022, samt dokumenter og opplysninger i tilknytning til dette revisorbrevet. Kontrollutvalget viser videre til sakene 27/22, 1/23 og 13/23 i kontrollutvalget, samt sakene 29/23 og 70/23 i kommunestyret. Kontrollutvalget viser også til orientering om tilskudd til ressurskrevende tjenester på møte i kommunestyret 4. september 2023.

På grunnlag av dokumenter, samt skriftlige og muntlige opplysninger i saken, registrerer kontrollutvalget følgende:

- at det har vært til dels markant uenighet mellom kommunen og revisjonen på enkelte punkter i de forhold som tas opp i nummerert revisorbrev nr. 9
- at uenigheten mellom kommunen og revisjonen gjorde det nødvendig å koble inn Helsedirektoratet for å avklare en del spørsmål
- at Helsedirektoratets konklusjon i saken har hatt betydelig økonomisk konsekvens for Hammerfest kommune, i og med at kommunen ble fratrukket om lag kroner 30 millioner i tilskudd for årene 2021 og 2022
- at kommunens praksis i strid med regelverket, ikke har blitt påpekt av kommunens revisor tidligere år

På grunnlag av dokumenter, samt skriftlige og muntlige opplysninger i saken, konkluderer kontrollutvalget med følgende:

- Kontrollutvalget vurderer at kommunen nå har dokumentert overfor utvalget hvordan kommunen har fulgt opp forholdene som tas opp i nummerert revisorbrev nr. 9
- Kontrollutvalget forutsetter at kommunen og kommunens revisor følger opp at praksis i kommunen nå er i tråd med regelverket
- Kontrollutvalget vil holde seg orientert om kommunens praksis når det gjelder tilskudd til ressurskrevende helse- og omsorgstjenester

Kontrollutvalget rapporterer sitt vedtak til kommunestyret.

### **Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Kommunedirektøren orienterte.

Økonomisjefen orienterte.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget viser til nummerert revisorbrev nr. 9 om ressurskrevende tjenester, datert 11. oktober 2022, samt dokumenter og opplysninger i tilknytning til dette revisorbrevet. Kontrollutvalget viser videre til sakene 27/22, 1/23 og 13/23 i kontrollutvalget, samt sakene 29/23 og 70/23 i kommunestyret. Kontrollutvalget viser også til orientering om tilskudd til ressurskrevende tjenester på møte i kommunestyret 4. september 2023.

På grunnlag av dokumenter, samt skriftlige og muntlige opplysninger i saken, registrerer kontrollutvalget følgende:

- at det har vært til dels markant uenighet mellom kommunen og revisjonen på enkelte punkter i de forhold som tas opp i nummerert revisorbrev nr. 9
- at uenigheten mellom kommunen og revisjonen gjorde det nødvendig å koble inn Helsedirektoratet for å avklare en del spørsmål
- at Helsedirektoratets konklusjon i saken har hatt betydelig økonomisk konsekvens for Hammerfest kommune, i og med at kommunen ble fratrukket om lag kroner 30 millioner i tilskudd for årene 2021 og 2022
- at kommunens praksis i strid med regelverket, ikke har blitt påpekt av kommunens revisor tidligere år

På grunnlag av dokumenter, samt skriftlige og muntlige opplysninger i saken, konkluderer kontrollutvalget med følgende:

- Kontrollutvalget vurderer at kommunen nå har dokumentert overfor utvalget hvordan kommunen har fulgt opp forholdene som tas opp i nummerert revisorbrev nr. 9
- Kontrollutvalget forutsetter at kommunen og kommunens revisor følger opp at praksis i kommunen nå er i tråd med regelverket
- Kontrollutvalget vil holde seg orientert om kommunens praksis når det gjelder tilskudd til ressurskrevende helse- og omsorgstjenester

Kontrollutvalget rapporterer sitt vedtak til kommunestyret.

### **SAK 04/24 ORIENTERING OM NEDLEGGELSE AV ASCO I HAMMERFEST OG OVERDRAGELSE AV LEIEAVTALEN**

#### **Sekretariatets tilråkning:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget ser behov for å holde seg oppdatert på utviklingen når det gjelder nedleggelse av ASCO i Hammerfest, samt hva som skjer videre med leieavtalen, og ber om en ny orientering på et senere møte. I den forbindelse inviterer kontrollutvalget Hammerfest Havn KF v/styreleder og Hammerfest Terminalen AS v/styreleder for å bidra med opplysninger i sakens anledning. Dersom det viser seg relevant, inviteres også Hammerfest kommune v/kommunedirektøren.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet under behandling av saken, jf. kommuneloven § 11-5 andre ledd siste punktum (taushetsbelagte opplysninger) og tredje ledd bokstav b (tungtveiende offentlige interesser), jf. offentlighetsloven § 23 første ledd (det offentliges forhandlingsposisjon), jf. forvaltningsloven § 13 første ledd nr. 2 (forretningsforhold).

Sekretariatet orienterte om saken.

Styreleder i Hammerfest Terminalen AS Espen Hansen og styreleder i Hammerfest Havn KF Runar Enoksen orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Medlem Sylvi Jane Huseby fremmet følgende tilleggsforslag:

- *Kontrollutvalget ber om at saken fremmes for kommunestyret slik at alle avtaler mellom Hammerfest kommune og ASCO base blir kjent for politikerne, og anbefaler at det samlede avtaleverket underlegges en juridisk vurdering i forhold til overdragelse av avtaler og EØS-regelverk.*

Enstemmig vedtatt.

Sekretariatets tilrådning og tilleggsforslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget ser behov for å holde seg oppdatert på utviklingen når det gjelder nedleggelse av ASCO i Hammerfest, samt hva som skjer videre med leieavtalen, og ber om en ny orientering på et senere møte. I den forbindelse inviterer kontrollutvalget Hammerfest Havn KF v/styreleder og Hammerfest Terminalen AS v/styreleder for å bidra med opplysninger i sakens anledning. Dersom det viser seg relevant, inviteres også Hammerfest kommune v/kommunedirektøren.

Kontrollutvalget ber om at saken fremmes for kommunestyret slik at alle avtaler mellom Hammerfest kommune og ASCO base blir kjent for politikerne, og anbefaler at det samlede avtaleverket underlegges en juridisk vurdering i forhold til overdragelse av avtaler og EØS-regelverk.

## **SAK 05/24 ORIENTERINGSSAK - JURIDISK VURDERING OM OFFENTLIG STØTTE - LEIEAVTALE MELLOM HAMMERFEST TERMINALEN AS OG ASCO**

### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar den oversendte juridiske vurderingen av leieavtale til orientering.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet under behandling av saken, jf. kommuneloven § 11-5 andre ledd siste punktum (taushetsbelagte opplysninger) og tredje ledd bokstav b (tungtveiende offentlige interesser), jf. offentlighetsloven § 23 første ledd (det offentliges forhandlingsposisjon), jf. forvaltningsloven § 13 første ledd nr. 2 (forretningsforhold).

Sekretariatet orienterte om saken.

Styreleder i Hammerfest Terminalen AS Espen Hansen og styreleder i Hammerfest Havn KF Runar Enoksen orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Medlem Sylvi Jane Huseby fremmet følgende tilleggsforslag:

- *Kontrollutvalget merker seg at BDO-rapportens konklusjon om at juridisk utredning angående avtalen i forhold til EØS-regler ikke er forelagt revisor, stemmer. Forøvrig vises til vedtak i sak 4/24.*

Enstemmig vedtatt.

Sekretariatets tilrådning og tilleggsforslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar den oversendte juridiske vurderingen av leieavtale til orientering.

Kontrollutvalget merker seg at BDO-rapportens konklusjon om at juridisk utredning angående avtalen i forhold til EØS-regler ikke er forelagt revisor, stemmer. Forøvrig vises til vedtak i sak 4/24.

## **SAK 06/24 HENVENDELSE FRA INNBYGGER - MANGLENDE SAKSBEHANDLING VEDRØRENDE HAMMERFEST PARKERING KF**

### **Sekretariatets tilrådning:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelse fra innbygger (datert 27. september 2023) med tittelen «Manglende saksbehandling vedr. Hammerfest Parkering KF».

Kontrollutvalget finner grunn til å gjøre nærmere undersøkelse av noen forhold som tas opp i henvendelsen. Dette gjelder følgende tema og problemstillinger:

a) Vedrørende opprettelse av styringsgruppe:

- Hvem eller hvilket organ har opprettet den nevnte styringsgruppen?
- Er det i Hammerfest kommune og dets kommunale foretak vanlig at politikere/folkevalgte er med i slike styringsgrupper (byggekomiteer)?
- Er den nevnte styringsgruppen som er nedsatt, blitt opprettet i tråd med regelverk, vedtekter med mer som gjelder for Hammerfest Parkering KF?

b) Vedrørende styreleders habilitet/inhabilitet, samt eventuelle deltakelse i styresak 11/22:

- Deltok styreleder i behandlingen av styresak 11/22 på møte 23. mai 2022?
- Var styreleder habil/inhabil til å delta i behandlingen av styresak 11/22 på møte 23. mai 2022, jf. forvaltningsloven kapittel II om ugildhet, samt eventuelle etiske reglement som gjelder det kommunale foretaket?

c) Vedrørende styreleders habilitet/inhabilitet, samt eventuelle deltakelse i styresak 15/23:

- Deltok styreleder i behandlingen av styresak 15/23 på møte 14. juni 2023?
- Var styreleder habil/inhabil til å delta i behandlingen av styresak 15/23 på møte 14. juni 2023, jf. forvaltningsloven kapittel II om ugildhet, samt eventuelle etiske reglement som gjelder det kommunale foretaket?

d) Vedrørende styrets vedtatte lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen:

- Hvor mye er det fram til dags dato utbetalt i lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen?
- Hva vil samlet lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen være på?
- Har styret myndighet/fullmakt til å vedta lønn til styreleder?
- Er styrets vedtak om lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen i tråd med regelverk, vedtekter med mer som gjelder for Hammerfest Parkering KF?
- Foreligger det budsjettmessig dekning for styrets vedtak om lønn til styreleder – det vil si fra og med 1. januar 2022 og så lenge styringsgruppen er aktiv?

e) Vedrørende protokoll fra styremøte 12. oktober 2021:

- Finnes det flere versjoner av protokoll fra styremøte 12. oktober 2021?
- Sier den godkjente protokollen fra møte 12. oktober 2021 noe om oppretting av styringsgruppe? – Kan det leses av denne godkjente protokollen at styret har opprettet den nevnte styringsgruppen?
- Er protokollen (fra møte 12. oktober 2021) som er godkjent av styret i etterfølgende møte (8. november 2021), identisk med den protokoll som ble lagt frem for styret på styremøte 14. juni 2023?
- Kan det påvises at protokoll fra styremøte 12. oktober 2021 er endret etter at den ble godkjent av styret på styremøte 8. november 2021?

f) Vedrørende føring av protokoller fra styremøter:

- Er protokollene fra styremøtene 12. oktober 2021, 23. mai 2022 og 14. juni 2023 i Hammerfest Parkering KF ført i henhold til de krav som stilles i kommuneloven og annet regelverk om dette?

2. Kontrollutvalget v/sekretariatet sender bestilling av denne undersøkelsen til kommunens valgte revisor (KomRev Nord IKS) med følgende forutsetninger:

- Undersøkelsen gjennomføres innenfor en timeramme på 50-100 timer, noe som tilsvarer gjenstående tildelte (men ikke bestilte) timer til forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i 2024.
- Ferdig rapport fra undersøkelsen leveres fra revisjonen til kontrollutvalget v/sekretariatet innen tre måneder etter at bestilling er formelt oversendt til revisjonen. Leveringsfristen for denne undersøkelsen skal ikke medføre utsettelse av revisors levering av allerede bestilt forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i 2024.
- Undersøkelsen gjennomføres i tråd med RSK 001 – faglig standard for forvaltningsrevisjon, herunder ivaretagelse av berørtes rettigheter (kontradiksjon).
- Kontrollutvalget overlater til revisjonen å gjøre justeringer i problemstillingene, samt utarbeide underproblemstillinger, i den grad det er nødvendig for gjennomføringen av undersøkelsen. Vesentlige endringer skal revisor avklare med kontrollutvalget.

3. Dersom kommunens valgte revisor ikke kan levere i tråd med de nevnte forutsetningene, behandler kontrollutvalget ny sak med spørsmål om innhenting av tilbud fra annen leverandør til å utføre dette oppdraget (undersøkelsen), jf. lov og forskrift om offentlige anskaffelser.

4. Kontrollutvalget behandler ferdig rapport fra undersøkelsen som egen sak.

I den forbindelse ber kontrollutvalget om at sekretariatet vurderer om utvalget skal følge opp rapporten gjennom en formell høring i kontrollutvalget.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Styreleder Kurt Methi og daglig leder Tom Eirik Lunga i Hammerfest Parkering KF orienterte.

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å gi avsender av henvendelsen Tom Mortensen anledning til å orientere utvalget. Dette særlig som følge av personrettede utsagn fra Hammerfest Parkering KF.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

## **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelse fra innbygger (datert 27. september 2023) med tittelen «Manglende saksbehandling vedr. Hammerfest Parkering KF».

Kontrollutvalget finner grunn til å gjøre nærmere undersøkelse av noen forhold som tas opp i henvendelsen. Dette gjelder følgende tema og problemstillinger:

a) Vedrørende opprettelse av styringsgruppe:

- Hvem eller hvilket organ har opprettet den nevnte styringsgruppen?
- Er det i Hammerfest kommune og dets kommunale foretak vanlig at politikere/folkevalgte er med i slike styringsgrupper (byggekomiteer)?
- Er den nevnte styringsgruppen som er nedsatt, blitt opprettet i tråd med regelverk, vedtekter med mer som gjelder for Hammerfest Parkering KF?

b) Vedrørende styreleders habilitet/inhabilitet, samt eventuelle deltakelse i styresak 11/22:

- Deltok styreleder i behandlingen av styresak 11/22 på møte 23. mai 2022?
- Var styreleder habil/inhabil til å delta i behandlingen av styresak 11/22 på møte 23. mai 2022, jf. forvaltningsloven kapittel II om ugildhet, samt eventuelle etiske reglement som gjelder det kommunale foretaket?

c) Vedrørende styreleders habilitet/inhabilitet, samt eventuelle deltakelse i styresak 15/23:

- Deltok styreleder i behandlingen av styresak 15/23 på møte 14. juni 2023?
- Var styreleder habil/inhabil til å delta i behandlingen av styresak 15/23 på møte 14. juni 2023, jf. forvaltningsloven kapittel II om ugildhet, samt eventuelle etiske reglement som gjelder det kommunale foretaket?

d) Vedrørende styrets vedtatte lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen:

- Hvor mye er det fram til dags dato utbetalt i lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen?
- Hva vil samlet lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen være på?
- Har styret myndighet/fullmakt til å vedta lønn til styreleder?
- Er styrets vedtak om lønn til styreleder som medlem i styringsgruppen i tråd med regelverk, vedtekter med mer som gjelder for Hammerfest Parkering KF?
- Foreligger det budsjettmessig dekning for styrets vedtak om lønn til styreleder – det vil si fra og med 1. januar 2022 og så lenge styringsgruppen er aktiv?

e) Vedrørende protokoll fra styremøte 12. oktober 2021:

- Finnes det flere versjoner av protokoll fra styremøte 12. oktober 2021?
- Sier den godkjente protokollen fra møte 12. oktober 2021 noe om oppretting av styringsgruppe? – Kan det leses av denne godkjente protokollen at styret har opprettet den nevnte styringsgruppen?

- Er protokollen (fra møte 12. oktober 2021) som er godkjent av styret i etterfølgende møte (8. november 2021), identisk med den protokoll som ble lagt frem for styret på styremøte 14. juni 2023?
- Kan det påvises at protokoll fra styremøte 12. oktober 2021 er endret etter at den ble godkjent av styret på styremøte 8. november 2021?

f) Vedrørende føring av protokoller fra styremøter:

- Er protokollene fra styremøtene 12. oktober 2021, 23. mai 2022 og 14. juni 2023 i Hammerfest Parkering KF ført i henhold til de krav som stilles i kommuneloven og annet regelverk om dette?

2. Kontrollutvalget v/sekretariatet sender bestilling av denne undersøkelsen til kommunens valgte revisor (KomRev Nord IKS) med følgende forutsetninger:

- Undersøkelsen gjennomføres innenfor en timeramme på 50-100 timer, noe som tilsvarer gjenstående tildelte (men ikke bestilte) timer til forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i 2024.
- Ferdig rapport fra undersøkelsen leveres fra revisjonen til kontrollutvalget v/sekretariatet innen tre måneder etter at bestilling er formelt oversendt til revisjonen. Leveringsfristen for denne undersøkelsen skal ikke medføre utsettelse av revisors levering av allerede bestilt forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i 2024.
- Undersøkelsen gjennomføres i tråd med RSK 001 – faglig standard for forvaltningsrevisjon, herunder ivaretagelse av berørtes rettigheter (kontradiksjon).
- Kontrollutvalget overlater til revisjonen å gjøre justeringer i problemstillingene, samt utarbeide underproblemstillinger, i den grad det er nødvendig for gjennomføringen av undersøkelsen. Vesentlige endringer skal revisor avklare med kontrollutvalget.

3. Dersom kommunens valgte revisor ikke kan levere i tråd med de nevnte forutsetningene, behandler kontrollutvalget ny sak med spørsmål om innhenting av tilbud fra annen leverandør til å utføre dette oppdraget (undersøkelsen), jf. lov og forskrift om offentlige anskaffelser.

4. Kontrollutvalget behandler ferdig rapport fra undersøkelsen som egen sak. I den forbindelse ber kontrollutvalget om at sekretariatet vurderer om utvalget skal følge opp rapporten gjennom en formell høring i kontrollutvalget.

## **SAK 07/24 ORIENTERING OM IGANGSATT ARBEID MED UTREDNING AV REVISJONSORDNING FOR HAMMERFEST KOMMUNE**

### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar informasjonen fra sekretariatet til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen fra sekretariatet til orientering.

**SAK 08/24 STATUS PÅ BESTILLING OG LEVERING AV FORVALTNINGSREVISJON, SAMT RESSURSRAMMER OG RESSURSBRUK**

**Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatet orienterte om saken.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte om status og ressursrammer.

- 1601 timer til forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll i en fireårsperiode, noe som utgjør ca. 400 timer per år
- Revisjonen arbeider per i dag med forvaltningsrevisjonen om avvik og varsling  
Dette arbeidet skjer som planlagt.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

## SAK 09/24 REFERATSAKER - KU-MØTE 1-24 KU HAMMERFEST

Følgende referatsaker foreligger til møtet:

**1. Referatsak 1/24**

**Kontrollutvalgets uttalelser til årsregnskap og årsberetninger 2022 er ikke vedlagt sakene til kommunestyret 7. desember 2023**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 1/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 1/24 tas til orientering.

**2. Referatsak 2/24**

**Oversendelse til kommunestyret og formannskapet – Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontrollarbeidet i 2024**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 2/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 2/24 tas til orientering.

**3. Referatsak 3/24**

**Dokumenter**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 3/24 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet fremmet ny tilrådning:

- *Kontrollutvalget ber sekretariatet sende forespørsel til kommunen om tilgang på lpad/nettbrett for medlemmer i kontrollutvalget.*

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber sekretariatet sende forespørsel til kommunen om tilgang på lpad/nettbrett for medlemmer i kontrollutvalget.

**4. Referatsak 4/24**

**Kontrollutvalget 2023 - Mulig orientering om «normalt» bruk timer forvaltningsrevisjon**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 4/24 tas til orientering.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gi kontrollutvalget en orientering om timer med mer til forvaltningsrevisjon i tilknytning til kontrollutvalgets bestilte orientering om status på forvaltningsrevisjon, jf. sak 40/23.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 4/24 tas til orientering.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å gi kontrollutvalget en orientering om timer med mer til forvaltningsrevisjon i tilknytning til kontrollutvalgets bestilte orientering om status på forvaltningsrevisjon, jf. sak 40/23.

**5. Referatsak 5/24**

**Henvendelse fra kontrollutvalget til Hammerfest kommune med spørsmål om valgbarhet for to varamedlemmer**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 5/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 5/24 tas til orientering.

**6. Referatsak 6/24**

**Møteplan - kontrollutvalget**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 6/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 6/24 tas til orientering.

**7. Referatsak 7/24**

**RE: Forslag til protokoll fra møte i kontrollutvalget i Hammerfest kommune 28. november 2022 – til godkjenning**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 7/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 7/24 tas til orientering.

**8. Referatsak 8/24**

**Kontrollutvalget – Forslag at vi behandler årsberetninger og årsregnskap hver for seg i tiden fremover**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 8/24 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om nåværende praksis, og viste i den sammenheng til bestemmelser i kommuneloven som regulerer dette.

Sekretariatet orienterte om at årsberetning og årsregnskap henger så tett sammen at det ikke er tilrådelig at kontrollutvalget behandler disse hver for seg når utvalget behandler sine uttalelser om årsregnskap/årsberetning til formannskap og kommunestyre.

Sekretariatet fremmet ny tilrådning om at kontrollutvalget opprettholder nåværende praksis.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget opprettholder nåværende praksis.

**9. Referatsak 9/24**

**Hostel i Akkarfjord**

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 9/24 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 9/24 tas til orientering.

## **SAK 10/24 HENVENDELSE FRA INNBYGGER A VEDRØRENDE AKKARFJORD SKOLE**

### **Sekretariatets tilråkning:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelser fra innbygger i perioden 31. oktober 2023 – 12. januar 2024, med tittelen «Klage på rektor og lærere ved Akkarfjord skole, samt kommunalsjef for oppvekst og kultur»
2. Kontrollutvalget ser med bekymring på enkelte forhold som tas opp i innbyggerens henvendelse til utvalget, særlig når dette ses i sammenheng med henvendelse også fra annen innbygger, som tar opp tilsvarende forhold ved samme skole.

Kontrollutvalget viser i den sammenheng særlig til om Hammerfest kommune som skoleeier, samt skolen, etterlever følgende krav i opplæringsloven:

- § 9 A-2 - Retten til eit trygt og godt skolemiljø
- § 9 A-3 - Nulltoleranse og førebyggjande arbeid
- § 9 A-4 - Aktivitetsplikt for å sikre at elevar har eit trygt og godt psykososialt skolemiljø
- § 9 A-5 - Skjerpa aktivitetsplikt dersom ein som arbeider på skolen, krenkjer ein elev
- § 1-3 - Tilpassa opplæring
- § 9-1 – Leiing

Kontrollutvalget rapporterer utvalgets bekymring til kommunestyret.

Kontrollutvalgets sekretariat utformer et oversendelsesbrev fra kontrollutvalget til kommunestyret, som før oversendelse godkjennes at leder i kontrollutvalget.

3. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta tema som omtales i henvendelsen med videre som innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen (ROV-analysen), som danner grunnlag for ny plan for forvaltningsrevisjon – planperioden 2025-2028.
4. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å informere innbyggeren og Hammerfest kommune v/kommunedirektøren om dette vedtaket.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet under behandling av saken, jf. kommuneloven § 11-5 andre ledd siste punktum (taushetsbelagte opplysninger), jf. offentleglova § 13 første ledd, jf. forvaltningsloven § 13 første ledd nr. 1, jf. offentleglova § 5 første ledd (utsatt offentlighet).

Sekretariatet orienterte om saken.

Kommunedirektøren og kommunalsjef oppvekst og kultur orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelser fra innbygger i perioden 31. oktober 2023 – 12. januar 2024, med tittelen «Klage på rektor og lærere ved Akkarfjord skole, samt kommunalsjef for oppvekst og kultur»
2. Kontrollutvalget ser med bekymring på enkelte forhold som tas opp i innbyggerens henvendelse til utvalget, særlig når dette ses i sammenheng med henvendelse også fra annen innbygger, som tar opp tilsvarende forhold ved samme skole.

Kontrollutvalget viser i den sammenheng særlig til om Hammerfest kommune som skoleeier, samt skolen, etterlever følgende krav i opplæringsloven:

- § 9 A-2 - Retten til eit trygt og godt skolemiljø
- § 9 A-3 - Nulltoleranse og førebyggjande arbeid
- § 9 A-4 - Aktivitetsplikt for å sikre at elevar har eit trygt og godt psykososialt skolemiljø
- § 9 A-5 - Skjerpa aktivitetsplikt dersom ein som arbeider på skolen, krenkjer ein elev
- § 1-3 - Tilpassa opplæring
- § 9-1 – Leiing

Kontrollutvalget rapporterer utvalgets bekymring til kommunestyret.

Kontrollutvalgets sekretariat utformer et oversendelsesbrev fra kontrollutvalget til kommunestyret, som før oversendelse godkjennes at leder i kontrollutvalget.

3. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta tema som omtales i henvendelsen med videre som innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen (ROV-analysen), som danner grunnlag for ny plan for forvaltningsrevisjon – planperioden 2025-2028.
4. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å informere innbyggeren og Hammerfest kommune v/kommunedirektøren om dette vedtaket.

**SAK 11/24 HENVENDELSE FRA INNBYGGER B - SKOLEMILJØ MED MER VED AKKARFJORD SKOLE**

**Sekretariatets tilråkning:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelser fra innbygger i perioden 12. mai 2023 – 8. januar 2024, som gjelder skolemiljø med mer ved Akkarfjord skole.
2. Kontrollutvalget ser med bekymring på enkelte forhold som tas opp i innbyggerens henvendelse til utvalget, særlig når dette ses i sammenheng med henvendelse også fra annen innbygger, som tar opp tilsvarende forhold ved samme skole.

Kontrollutvalget viser i den sammenheng særlig til om Hammerfest kommune som skoleeier, samt skolen, etterlever følgende krav i opplæringsloven:

- § 9 A-2 - Retten til eit trygt og godt skolemiljø

- § 9 A-3 - Nulltoleranse og førebyggjande arbeid
- § 9 A-4 - Aktivitetsplikt for å sikre at elevar har eit trygt og godt psykososialt skolemiljø
- § 9 A-5 - Skjerpa aktivitetsplikt dersom ein som arbeider på skolen, krenkjer ein elev
- § 9-1 - Leiing

Kontrollutvalget rapporterer utvalgets bekymring til kommunestyret.

Kontrollutvalgets sekretariat utformer et oversendelsesbrev fra kontrollutvalget til kommunestyret, som før oversendelse godkjennes at leder i kontrollutvalget.

3. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta tema som omtales i henvendelsen med videre som innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen (ROV-analysen), som danner grunnlag for ny plan for forvaltningsrevisjon – planperioden 2025-2028.
4. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å informere innbyggeren og Hammerfest kommune v/kommunedirektøren om dette vedtaket.

### **Behandling:**

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet under behandling av saken, jf. kommuneloven § 11-5 andre ledd siste punktum (taushetsbelagte opplysninger), jf. offentleglova § 13 første ledd, jf. forvaltningsloven § 13 første ledd nr. 1, jf. offentleglova § 5 første ledd (utsatt offentlighet).

Sekretariatet orienterte om saken.

Kommunedirektøren og kommunalsjef oppvekst og kultur orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Kontrollutvalget viser til henvendelser fra innbygger i perioden 12. mai 2023 – 8. januar 2024, som gjelder skolemiljø med mer ved Akkarfjord skole.
2. Kontrollutvalget ser med bekymring på enkelte forhold som tas opp i innbyggerens henvendelse til utvalget, særlig når dette ses i sammenheng med henvendelse også fra annen innbygger, som tar opp tilsvarende forhold ved samme skole.

Kontrollutvalget viser i den sammenheng særlig til om Hammerfest kommune som skoleeier, samt skolen, etterlever følgende krav i opplæringsloven:

- § 9 A-2 - Retten til eit trygt og godt skolemiljø
- § 9 A-3 - Nulltoleranse og førebyggjande arbeid
- § 9 A-4 - Aktivitetsplikt for å sikre at elevar har eit trygt og godt psykososialt skolemiljø
- § 9 A-5 - Skjerpa aktivitetsplikt dersom ein som arbeider på skolen, krenkjer ein elev
- § 9-1 - Leiing

Kontrollutvalget rapporterer utvalgets bekymring til kommunestyret.

Kontrollutvalgets sekretariat utformer et oversendelsesbrev fra kontrollutvalget til kommunestyret, som før oversendelse godkjennes at leder i kontrollutvalget.

3. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å ta tema som omtales i henvendelsen med videre som innspill til risiko- og vesentlighetsvurderingen (ROV-analysen), som danner grunnlag for ny plan for forvaltningsrevisjon – planperioden 2025-2028.
4. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å informere innbyggeren og Hammerfest kommune v/kommunedirektøren om dette vedtaket.

Møtet hevet kl. 14.55.

Ole Ingvald Hansen /sign.  
leder

Sylvi Jane Huseby /sign.  
medlem

Petter Muller /sign.  
varamedlem

Vidar Antonsen /sign.  
varamedlem

Randi Bratland /sign.  
varamedlem

Tom Øyvind Heitmann / sign.  
rådgiver/sekretær