



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr. 1-24

Tid: 12.02.2024

Kurs - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
v/seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann - Kusek IKS
Kl. 10:00 - 11.30

Møte

Kl. 12.00 - 13.15

Sted: Rådhuset - kommunestyresalen

Til stede:

Møtet:

Robert Severin Pedersen, leder

Vetle Langedahl, medlem

Aron Schaanning, medlem (innvilget permisjon fra kl. 12.55 – fra og med sak 09/24)

Brit-Kirsti Sivertsen, medlem

Kurset:

Robert Severin Pedersen, leder

Vetle Langedahl, medlem

Aron Schaanning, medlem

Brit-Kirsti Sivertsen, medlem

Helen Johannessen, varamedlem

Meldt Katri-Helen Johansen, nestleder

forfall: Eva Johansen, varamedlem

Arnfinn Sjøenden, varamedlem

Ikke møtt: Kjell Olav Dypfest

Andre:

Kusek IKS:

Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann

Porsanger kommune:

Leder sektor for kommunalteknikk og samfunnsutvikling Roger Martinussen (sak 4/24)

SAKSLISTE

- | | |
|-------|--|
| 01/24 | Godkjenning av innkalling |
| 02/24 | Godkjenning av saksliste |
| 03/24 | Godkjenning av protokoll fra forrige møte |
| 04/24 | Orientering v/kommunedirektøren om kommunens brøytetjeneste og finansiering av denne, jf. vedtak i sak 40/23 |
| 05/24 | Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet |
| 06/24 | Årsplan og møteplan 2024 |
| 07/24 | Prosjektskisse - Eierskapskontroll - Fimil AS |
| 08/24 | Referatsaker - KU-møte 1-24 Porsanger |
| 09/24 | Tilleggssak: Henvendelser om offentlige anskaffelser |

Leder Robert Severin Pedersen åpnet møtet og ønsket velkommen.

SAK 01/24 GODKJENNING AV INNKALLING

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget godkjenner innkallingen.

Behandling:

Medlem Brit-Kirsti Sivertsen ønsker utskrift av innkallinger og saksdokumenter til møter i kontrollutvalget. Kontrollutvalget ber utvalgets sekretariat om å avtale med politisk sekretariat/servicekontoret om utskrifter til medlem Sivertsen.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner innkallingen.

SAK 02/24 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget godkjenner sakslisten.

Behandling:

Medlem Vetle Langedahl orienterte om at han hadde mottatt henvendelser i to eposter fra innbyggere om praksis i Porsanger kommune i tilknytning til offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget fremmet følgende tilleggsforslag:

- *Henvendelser fra innbyggere om praksis i Porsanger kommune i tilknytning til offentlige anskaffelser settes opp som tilleggssak*

Sekretariatets tilrådning og kontrollutvalgets tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner sakslisten.

Henvendelser fra innbyggere om praksis i Porsanger kommune i tilknytning til offentlige anskaffelser settes opp som tilleggssak.

SAK 03/24 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA FORRIGE MØTE

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 23. november 2023.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokoll fra møte 23. november 2023.

SAK 04/24 ORIENTERING V/KOMMUNEDIREKTØREN OM KOMMUNENS BRØYTETJENESTE OG FINANSIERING AV DENNE, JF. VEDTAK I SAK 40/23

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet har ikke noen tilrådning i denne saken.

Behandling:

Leder sektor for kommunalteknikk og samfunnsutvikling orienterte:

- Kommunen har to brøyteroder i egenregi og fire brøyteroder på anbud/kontrakt, jf. vedtak i kommunestyret i 2021

- Det ble gjort en evaluering av brøyting etter første sesong
- Har i dag en kostnad på cirka kroner 2,4 millioner
- Har kjøpt inn noe utstyr som ikke er egnet til bruken – dette er en utfordring
- Samtlige kontrakter utenfor egenregi går ut etter denne sesongen
- Vi ser at det har vært utfordringer å drifte i egen regi
- Vi drifter med et minimum med folk – utfordringer ned vaktplaner – mye overtid, noe av dette går utover andre oppgaver
- Våre tanker er nå at alt av brøytetjenester skal ut på anbud/kontrakt etter denne sesongen
- Kommunen har godt samarbeid med Momentum som fører kommunens selvkostregnskap, og dette har kommunen kontroll på - Her er det ingen grunn til bekymring
- Vi føle oss trygg på at vi er innenfor lovverket og reglene om selvkost
- Momentum er nøye med oppfølgingen
- For noen år siden var dette et område som man ikke tok så alvorlig, men nå har vi rettet opp i det
- Vet ikke hvor mye kommunen har spart
- Viser til rettssaken med en leverandør
- Kommunen har ikke arbeidsstokk til å håndtere brøytingen på egen hånd
- Vi har ikke lov til å planlegge med overtid

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

- Spørsmålet er om kommunen bruker selvkostmidler ulovlig for å finansiere drift av brøytetjenesten
- Kontrollutvalget er fornøyd med orienteringen og svarene, og basert på dette oppfatter kontrollutvalget det slik at kommunen ikke bruker selvkostmidler ulovlig til å finansiere brøyting

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag til vedtak:

- *Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering*

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

SAK 05/24 OPPDRAGSANSVARLIG FORVALTNINGSREVISORS VURDERING AV UAVHENGIGHET

Sekretariatets tilråkning:

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

SAK 06/24 ÅRSPLAN OG MØTEPLAN 2024

Sekretariatets tilrådning:

Årsplan og møteplan 2024 for kontrollutvalg i Porsanger kommune vedtas.

Kontrollutvalgets arbeid gjennom året rapporteres i kontrollutvalgets årsmelding og som særskilte saker til kommunestyret.

Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i møteplanen i samråd med sekretariatet dersom det er behov for det.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsplan og møteplan 2024 for kontrollutvalg i Porsanger kommune vedtas.

Kontrollutvalgets arbeid gjennom året rapporteres i kontrollutvalgets årsmelding og som særskilte saker til kommunestyret.

Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i møteplanen i samråd med sekretariatet dersom det er behov for det.

SAK 07/24 PROSJEKTSKISSE - EIERSKAPSKONTROLL - FIMIL AS

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget viser til revisjonens prosjektskisse «Eierskapskontroll Finnmark Miljøtjeneste AS», datert 22. januar 2024.

Kontrollutvalget vurderer det slik at revisors beskrivelse av eierskapskontrollen er i samsvar med utvalgets forutsetninger i vedtak som ble gjort på møte 13. september 2023 i sak 29/23 vedrørende oppstart av eierskapskontrollen.

Kontrollutvalget vedtar på denne bakgrunn oppstart av eierskapskontrollen Finnmark miljøtjeneste AS» i tråd med kommunens plan for eierskapskontroll 2021-2024, samt kontrollutvalgets vedtak i sak 29/23 og sak 6/23.

Kontrollutvalget vedtar følgende to hovedproblemstillinger for eierskapskontrollen «Finnmark miljøtjeneste AS»:

1. Fører Porsanger kommune kontroll med sine eierinteresser i Finnmark Miljøtjeneste AS?
2. Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?

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

Kontrollutvalget ber revisjonen oversende prosjektplan til orientering så snart planen er ferdigstilt.

Kontrollutvalget legger til grunn at revisjonens forventede timebruk på 80 timer ikke blir overskredet.

Kontrollutvalget legger videre til grunn at revisjonens forventede tidspunkt for ferdigstilling – høsten 2024 – ikke blir overskredet.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente tilleggforslag:

- *Kontrollutvalget ønsker å bli orientert dersom revisjonen ikke mottar etterspurt informasjon fra kommunen og Fimil AS. Som ledd i dette vil kontrollutvalget bistå revisjonen dersom revisjonen ikke mottar dette*

Enstemmig vedtatt.

Sekretariatets tilrådning og kontrollutvalgets tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til revisjonens prosjektskisse «Eierskapskontroll Finnmark Miljøtjeneste AS», datert 22. januar 2024.

Kontrollutvalget vurderer det slik at revisors beskrivelse av eierskapskontrollen er i samsvar med utvalgets forutsetninger i vedtak som ble gjort på møte 13. september 2023 i sak 29/23 vedrørende oppstart av eierskapskontrollen.

Kontrollutvalget vedtar på denne bakgrunn oppstart av eierskapskontrollen Finnmark miljøtjeneste AS» i tråd med kommunens plan for eierskapskontroll 2021-2024, samt kontrollutvalgets vedtak i sak 29/23 og sak 6/23.

Kontrollutvalget vedtar følgende to hovedproblemstillinger for eierskapskontrollen «Finnmark miljøtjeneste AS»:

1. Fører Porsanger kommune kontroll med sine eierinteresser i Finnmark Miljøtjeneste AS?
2. Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?

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

Kontrollutvalget ber revisjonen oversende prosjektplan til orientering så snart planen er ferdigstilt.

Kontrollutvalget legger til grunn at revisjonens forventede timebruk på 80 timer ikke blir overskredet.

Kontrollutvalget legger videre til grunn at revisjonens forventede tidspunkt for ferdigstilling – høsten 2024 – ikke blir overskredet.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert dersom revisjonen ikke mottar etterspurt informasjon fra kommunen og Fimil AS. Som ledd i dette vil kontrollutvalget bistå revisjonen dersom revisjonen ikke mottar dette.

SAK 08/24 REFERATSAKER - KU-MØTE 1-24 PORSANGER

Følgende referatsaker foreligger til møtet:

1. **Referatsak 1/24**
Orientering om gjennomført tilsyn - Brevkontroll fra Datatilsynet

Sekretariatets tilrådning:
Referatsak 1/24 tas til orientering.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 1/24 tas til orientering.

2. NY Referatsak 2/24

Statusnotat i forbindelse med forvaltningsrevisjonen Sikkerhet og beredskap, Porsanger kommune,

fra KomRev Nord IKS - datert 8. februar 2024

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 2/24 tas til orientering.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 2/24 tas til orientering.

Medlem Aaron Schaanning innvilget permisjon fra kl. 12.55 – fra og med sak 09/24.

SAK 09/24 TILLEGGSSAK – HENVENDELSER OM OFFENTLIGE ANSKAFFELSER

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet har ikke noen tilrådning i denne saken.

Behandling:

Kontrollutvalget vedtok i sak 02/24 - godkjenning av saksliste - at henvendelser fra innbyggere om praksis i Porsanger kommune i tilknytning til offentlige anskaffelser settes opp som tilleggssak i dette møtet.

Medlem Vetle Langedahl orienterte om at han hadde mottatt henvendelser i to eposter fra innbyggere om praksis i Porsanger kommune i tilknytning til offentlige anskaffelser. Disse to epostene ble oversendt til sekretariatet under møtet.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Blant annet ble følgende momenter nevnt:

- Hvordan forholder Porsanger kommune seg til reglene om offentlige anskaffelser?
 - Hvordan er kommunens praksis ved bruk av direkteanskaffelser?
 - Be kommunedirektøren om å orientere om praksis ved bruk av direkteanskaffelser
- Veksler kommunen mellom ulike tilbydere eller bruker noen fast leverandør?

- Det er ikke heldig om kommunen kun bruker en leverandør dersom det finnes flere aktuelle leverandører
- Kontrollutvalget ønsker en oversikt over direkteanskaffelser for de siste tre årene

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag til vedtak:

- *Kontrollutvalget inviterer kommunedirektøren til neste møte i utvalget for å orientere om kommunens praksis ved bruk av direkteanskaffelser.
I den sammenheng ber kontrollutvalget om at kommunedirektøren oversender en oversikt over direkteanskaffelser for de siste tre årene.*

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektøren til neste møte i utvalget for å orientere om kommunens praksis ved bruk av direkteanskaffelser.

I den sammenheng ber kontrollutvalget om at kommunedirektøren oversender en oversikt over direkteanskaffelser for de siste tre årene.

Møtet hevet kl. 13.15

Robert Severin Pedersen /sign.
leder

Vetle Langedahl /sign.
medlem

Aron Schaanning /sign.
medlem

Brit-Kirsti Sivertsen /sign.
medlem

Tom Øyvind Heitmann /sign.
rådgiver/sekretær