



Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

M Ø T E P R O T O K O L L

Møte nr. 5-24
Tid: 05.11.2024 kl. 10:00-12:05
Sted: Rådhuset - møterom Elfenbenstårnet

Til stede: Dan Kåre Nilsen, leder
Cathrine Prytz Olsen, nestleder
Sharon Fjellvang, medlem
Hermann Mathisen, medlem
Bjørn Eirik Johansen, medlem

Meldt

forfall:

Ikke møtt:

Andre: **Kusek IKS:**
Seniorrådgiver Tom Øyvind Heitmann (via Teams)

KomRev Nord IKS:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven (via Teams)
Forvaltningsrevisor Bjørn-Christian Johansen i sak 34/24 (via Teams)

SAKSLISTE

- 34/24 Rapport etter eierskapskontroll - Fimil AS
- 35/24 Oppstart av forvaltningsrevisjon - Rus og psykisk helsevern
- 36/24 Fastsetting av møtedatoer for ekstraordinære møter
- 37/24 Referatsaker - KU Nordkapp - Møte 5-24

Leder Dan Kåre Nilsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble enstemmig godkjent uten merknader.

Sakslisten ble enstemmig godkjent uten merknader.

SAK 34/24 RAPPORT ETTER EIERSKAPSKONTROLL - FIMIL AS

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget viser til rapport etter eierskapskontroll – Fimil AS, utarbeidet av KomRev NORD IKS. Rapportens opplysninger og konklusjoner tas til orientering.

Kontrollutvalget oversender sak om rapport etter eierskapskontroll til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til kontrollutvalgets sak om rapport etter eierskapskontroll - Fimil AS.

Kommunestyret tar rapportens opplysninger og konklusjoner til orientering og slutter seg til de anbefalingene som gis.

I henhold til anbefaling i rapporten ber kommunestyret kommunedirektøren om å iverksette tiltak for å sikre at lovkravet om eierskapsmelding blir etterlevd, jf. kommuneloven § 26-1.

I henhold til anbefalinger i rapporten ber kommunestyret kommunedirektøren om å iverksette følgende tiltak for å sikre oppfyllelse av KS sine anbefalinger om eierskap, selskapsledelse og kontroll:

- *Sørge for god kunnskap til folkevalgte om eierskap (jf. anbefaling nr. 3)*
- *Utarbeide en årlig eierskapsmelding eller rapport om selskapene for kommunestyret (jf. anbefaling nr. 4)*
- *Revidere styringsdokumenter og avtaler jevnlig (jf. anbefaling nr. 5)*
- *Lage rutiner for å sikre nødvendig kompetanse i selskapsstyrene (jf. anbefaling nr. 12)*

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Forvaltningsrevisor orienterte om rapporten.
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapport etter eierskapskontroll – Fimil AS, utarbeidet av KomRev NORD IKS. Rapportens opplysninger og konklusjoner tas til orientering.

Kontrollutvalget oversender sak om rapport etter eierskapskontroll til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret viser til kontrollutvalgets sak om rapport etter eierskapskontroll - Fimil AS.

Kommunestyret tar rapportens opplysninger og konklusjoner til orientering og slutter seg til de anbefalingene som gis.

I henhold til anbefaling i rapporten ber kommunestyret kommunedirektøren om å iverksette tiltak for å sikre at lovkravet om eierskapsmelding blir etterlevd, jf. kommuneloven § 26-1.

I henhold til anbefalinger i rapporten ber kommunestyret kommunedirektøren om å iverksette følgende tiltak for å sikre oppfyllelse av KS sine anbefalinger om eierskap, selskapsledelse og kontroll:

- *Sørge for god kunnskap til folkevalgte om eierskap (jf. anbefaling nr. 3)*
- *Utarbeide en årlig eierskapsmelding eller rapport om selskapene for kommunestyret (jf. anbefaling nr. 4)*
- *Revidere styringsdokumenter og avtaler jevnlig (jf. anbefaling nr. 5)*
- *Lage rutiner for å sikre nødvendig kompetanse i selskapsstyrene (jf. anbefaling nr. 12)*

SAK 35/24 OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJON - RUS OG PSYKISK HELSEVERN

Sekretariatets tilråkning:

Med henvisning til kontrollutvalgets vedtak i sak 28/24, samt Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024, vedtar kontrollutvalget å sette i gang forvaltningsrevisjonen "Rus og psykisk helsevern" med de forutsetninger som framgår av saksframlegget.

Finansieringen av denne forvaltningsrevisjonen skjer ved bruk av de gjenstående/ubrukte midler i budsjettpost for uforutsette utgifter/kjøp av tjenester på kr 126 000 (jf. kontrollutvalgets budsjett for kontrollarbeidet i 2024).

Kontrollutvalget ber Nordkapp kommunes revisor KomRev Nord IKS om å oversende en prosjektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget, innenfor en ramme på kr 126 000.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender prosjektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet innen 2 uker etter at bestillingen er formelt formidlet til revisjonen.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om saken.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor orienterte.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente endringsforslag:

- Andre og tredje avsnitt i sekretariatets tilråkning endres til følgende:
Ressursrammen for denne forvaltningsrevisjonen settes til 200 timer.

Finansieringen av denne forvaltningsrevisjonen skjer delvis ved bruk av de gjestående/ubrukte midler i budsjettpost for uforutsette utgifter/kjøp av tjenester på kr 126 000 (jf. kontrollutvalgets budsjett for kontrollarbeidet i 2024), og delvis ved bruk av ordinære tildelte timer til forvaltningsrevisjon. Dette slik at denne forvaltningsrevisjonen blir gjennomførbar både ressursmessig og tidsmessig.

Kontrollutvalget ber Nordkapp kommunes revisor KomRev Nord IKS om å oversende en projektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget, innenfor en ramme på 200 timer.

Enstemmig vedtatt.

Sekretariatets tilrådning første og fjerde avsnitt, samt kontrollutvalgets endringsforslag til andre og tredje avsnitt ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Med henvisning til kontrollutvalgets vedtak i sak 28/24, samt Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024, vedtar kontrollutvalget å sette i gang forvaltningsrevisjonen "Rus og psykisk helsevern" med de forutsetninger som framgår av saksframlegget.

Ressursrammen for denne forvaltningsrevisjonen settes til 200 timer.

Finansieringen av denne forvaltningsrevisjonen skjer delvis ved bruk av de gjestående/ubrukte midler i budsjettpost for uforutsette utgifter/kjøp av tjenester på kr 126 000 (jf. kontrollutvalgets budsjett for kontrollarbeidet i 2024), og delvis ved bruk av ordinære tildelte timer til forvaltningsrevisjon. Dette slik at denne forvaltningsrevisjonen blir gjennomførbar både ressursmessig og tidsmessig.

Kontrollutvalget ber Nordkapp kommunes revisor KomRev Nord IKS om å oversende en projektskisse som viser revisjonens tolkning av oppdraget, innenfor en ramme på 200 timer.

Kontrollutvalget forventer at revisjonen oversender projektskissen til kontrollutvalget v/ sekretariatet innen 2 uker etter at bestillingen er formelt formidlet til revisjonen.

SAK 36/24 FASTSETTING AV MØTEDATOER FOR EKSTRAORDINÆRE MØTER

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget avholder ekstraordinære møter mandag 18. november og fredag 29. november 2024. Møtene avholdes som fjernmøter (digitale møter via Teams).

Behandling:

Leder i kontrollutvalget orienterte om saken.

Kontrollutvalget stilte spørsmål og drøftet saken.

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget avholder ekstraordinære møter mandag 18. november og fredag 29. november 2024. Møtene avholdes som fjernmøter (digitale møter via Teams).

SAK 37/24 REFERATSAKER - KU NORDKAPP - MØTE 5-24

Følgende referatsaker foreligger til møtet:

**1. Referatsak 15/24
Innkalling til ekstraordinært eiermøte i Fimil AS 10. oktober 2024**

Sekretariatets tilrådning:
Referatsak 15/24 tas til orientering.

Behandling:
Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Referatsak 15/24 tas til orientering.

**2. Referatsak 16/24
Godtgjøring og rettigheter for folkevalgte i Nordkapp kommune
- sak til formannskapet og kommunestyret**

Sekretariatets tilrådning:
Kontrollutvalget inviterer kommunedirektøren til neste møte i utvalget for å orientere om godtgjøring og rettigheter for folkevalgte i Nordkapp kommune.

Behandling:
Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:
Kontrollutvalget inviterer kommunedirektøren til neste møte i utvalget for å orientere om godtgjøring og rettigheter for folkevalgte i Nordkapp kommune.

**3. Referatsak 17/24
Revisjon av reglementer for politiske råd og utvalg
- sak til formannskapet og kommunestyret**

Sekretariatets tilrådning:
Kontrollutvalget utarbeider eget forslag til reglement for utvalget.
Sak om kontrollutvalgets forslag til reglement for kontrollutvalget behandles på neste møte i utvalget, med innstilling til kommunestyret. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å orientere formannskapet/kommunestyret v/kommunedirektøren og ordfører om dette.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget utarbeider eget forslag til reglement for utvalget.

Sak om kontrollutvalgets forslag til reglement for kontrollutvalget behandles på neste møte i utvalget, med innstilling til kommunestyret. Kontrollutvalget ber sekretariatet om å orientere formannskapet/kommunestyret v/kommunedirektøren og ordfører om dette.

4. Referatsak 18/24

2. tertial rapport 2024 Nordkapp kommune

- sak til formannskapet og kommunestyret

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 18/24 tas til orientering.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 18/24 tas til orientering.

5. Referatsak 19/24

Budsjettregulering etter 2. tertial 2024

- sak til formannskapet og kommunestyret

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 19/24 tas til orientering.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 19/24 tas til orientering.

6. Referatsak 20/24

Innkalling til eiermøte i Fimil AS 05.12.24

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 20/24 tas til orientering.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 20/24 tas til orientering.

7. Referatsak 21/24

Saker som er oversendt fra kontrollutvalget v/sekretariatet til kommunestyret, men som ifølge protokoll fra kommunestyret, ikke er behandlet i kommunestyret per 29. oktober 2024:

- Oversendelse av sak fra kontrollutvalget til kommunestyret – Sak 33/24 – Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontrollarbeidet i 2025
Oversendt 9. oktober 2024.
- Oversendelse av sak fra kontrollutvalget til kommunestyret – Sak 31/24 – Kontrollutvalgets årsmelding for 2023
Oversendt 9. oktober 2024.
- Oversendelse av sak fra kontrollutvalget til kommunestyret - Rapport etter forvaltningsrevisjon - Ny branngarasje.
Oversendt 19. juni 2024.
- Oversendelse av vedtak i kontrollutvalget til kommunestyret - Sak 23-24
Oppfølgingssak - Nummerert revisorbrev nr. 1-2024 - Mislighetssak
Oversendt 19. juni 2024.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalgets sekretariat følge opp at sakene fra kontrollutvalget blir satt på sakslisten til kommunestyret.

Behandling:

Tilrådning enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget ber om at kontrollutvalgets sekretariat følge opp at sakene fra kontrollutvalget blir satt på sakslisten til kommunestyret.

Møtet hevet kl. 12.05

Dan Kåre Nilsen/sign.
leder

Cathrine Prytz Olsen/sign.
nestleder

Sharon Fjellvang/sign.
medlem

Hermann Mathisen/sign.
medlem

Bjørn Eirik Johansen/sign.
medlem

Tom Øyvind Heitmann/sign.
rådgiver/sekretær