



NARVIK KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Narvik rådhus, rom 225 – Formannskapssal 1
Møtedato: 19.02.2024
Varighet: 10.00 – 14.10

Møteleder: Elisabeth Grande
Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Elisabeth Grande (H)

Johan Daniel Olsen Hætta (AP)

Line Beathe Viklem Eidum
Rakel A. Norum
Pål Iver Skogvold

Fra utvalget møtte:

Elisabeth Grande
Johan Daniel Olsen Hætta
Line Beathe Viklem Eidum
Rakel A. Norum
Pål Iver Skogvold

Fra KomRev NORD møtte:

Oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaug
Revisor Anne-Lise Akeberg (tilstede under behandling av sak 01/24 – 03/24)

Fra K-Sekretariatet IKS møtte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen
Seniorrådgiver Susan T. Thoresen

Varamedlemmer

1. Knut Einar Ravlo (H)
2. Fredrik D. Kvensjø (H)

1. Hanne Engmo Mikalsen (AP)
2. Trond Laksaa (AP)
3. Johnny Kristiansen (AP)

1. Karl Aksel Vik
2. Wegard Wiik

Merknader til innkalling og sakliste:

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
01/2024	Godkjenning av protokoll fra møtet 04.12.2023	
02/2024	Rapportering fra regnskapsrevisor – løpende revisjonsarbeid – interimfasen	
03/2024	Svar på revisjonsbrev nr. 3	
04/2024	Notat fra revisor – status i forvaltningsrevisjonen <i>Økonomistyring og budsjettering innen Omsorg og mestrings</i>	
05/2024	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø	
06/2024	Ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – drøfting og innspill til mulige prosjekter	
07/2024	Kontrollutvalgets årsrapport for 2023	
08/2024	Kontrollutvalgets årsplan for 2024	
09/2024	Invitasjon til medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn	
10/2024	Kontrollutvalgets deltakelse på eiermøter	
11/2024	Referatsaker	
12/2024	Eventuelt	

Sak 01/2024
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 04.12.2023

Innstilling:

Protokoll fra møtet 04.12.2023 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra møtet 04.12.2023 godkjennes.

Sak 02/2024
RAPPORTERING FRA REGNSKAPSREVISOR – LØPENDE REVISJONSARBEID – INTERIMSFASEN

Innstilling:

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering til orientering.

Behandling:

Revisor Anne-Lise Akeberg orienterte om interimsfasen og svarte på spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar regnskapsrevisors rapportering til orientering.

Sak 03/2024
SVAR PÅ REVISJONSBREV NR. 3

Innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til rådmannens brev av 13.11.2023 som svar på revisjonsbrev nr. 3 og revisors vurdering av svaret i brev av 19.12.2023.

Kontrollutvalget ber rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding om hvorvidt det er eller vil bli iverksatt tiltak for å sikre at investeringer har hjemmel i det aktuelle års budsjett.

Det bes opplyst konkret hvilke vedtak som eventuelt iverksettes.

2. Svarfrist settes til 27.3.2024.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til rådmannens brev av 13.11.2023 som svar på revisjonsbrev nr. 3 og revisors vurdering av svaret i brev av 19.12.2023.

Kontrollutvalget ber rådmannen gi en skriftlig tilbakemelding om hvorvidt det er eller vil bli iverksatt tiltak for å sikre at investeringer har hjemmel i det aktuelle års budsjett.

Det bes opplyst konkret hvilke vedtak som eventuelt iverksettes.

2. Svarfrist settes til 27.3.2024.

Utskrift av saksprotokoll sendt 23.02.2024 til:

- *Narvik kommune v/ rådmannen*

Sak 04/2024**NOTAT FRA REVISOR – STATUS I FORVALTNINGSREVISJONEN
ØKONOMISTYRING OG BUDSJETTERING INNEN OMSORG OG MESTRING****Innstilling:**

Kontrollutvalget viser til notat fra revisor av 7.2.2024 og tar saken til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til notat fra revisor av 7.2.2024 og tar saken til orientering.

Sak 05/2024**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG
FORVALTNINGSREVISOR ATRID INDREBØ****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebøs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 06/2024**NY PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden:
 - a) .
 - b) .
 - c) .
 - d) .
 - e) .

2. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

Behandling:

Kontrollutvalget drøftet i møte mulige prosjekter og det ble fremmet slikt felles forslag til innstilling:

1. *Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden:*
 - a) *arbeidsmiljø (forvaltningsrevisjon)*
 - a) *beredskap og sikkerhet (forvaltningsrevisjon)*
 - b) *næringsutvikling (forvaltningsrevisjon)*
 - c) *integrering av flyktninger (forvaltningsrevisjon)*
 - d) *sykehjemstilbud/hjemmetjenester «innsatstrappa» (forvaltningsrevisjon)*
 - e) *Narvik Havn (formål) (forvaltningsrevisjon)*
 - f) *Narvik Bulkterminal (eierskapskontroll)*
 - g) *Agendda Arena (eierskapskontroll).*

2. *Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget gir innspill til følgende aktuelle prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden:
 - a) arbeidsmiljø (forvaltningsrevisjon)
 - a) beredskap og sikkerhet (forvaltningsrevisjon)
 - b) næringsutvikling (forvaltningsrevisjon)
 - c) integrering av flyktninger (forvaltningsrevisjon)
 - d) sykehjemstilbud/hjemmetjenester «innsatstrappa» (forvaltningsrevisjon)
 - e) Narvik Havn (formål) (forvaltningsrevisjon)
 - f) Narvik Bulkterminal (eierskapskontroll)
 - g) Agenda Arena (eierskapskontroll)
2. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

Sak 07/2024

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2023

Innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til årsrapport som sin årsrapport for 2023.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Revisjonsbrev nr, 3 innarbeides i rapporten.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til årsrapport som sin årsrapport for 2023.
2. Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å fatte slikt vedtak:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2023 tas til orientering.

Utskrift av saksdokument sendt xx.02.2024 til:
Narvik kommune v/ordføreren

Sak 08/2024
KONTROLLUTVALGETS ÅRSPLAN FOR 2024

Innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner forslag til årsplan 2024.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner forslag til årsplan 2024.

Sak 09/2024
INVITASJON TIL MEDLEMSKAP I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tegner ikke medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tegner ikke medlemskap i Forum for Kontroll og Tilsyn.

Sak 10/2024
KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ EIERMØTER

Innstilling:

(saken fremmet uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Sekretariatet presiserte at saken gjelder tilstedeværelse som i generalforsamlinger (aksjeselskap) og representantskapsmøter (interkommunale selskap)

Felles forslag til innstilling:

Kontrollutvalget deltar på følgende representantskapsmøter/generalforsamlinger:

- *Narvikgården AS - Elisabeth Grande og Pål Iver Skogvold*
- *Agenda Arena AS - Elisabeth Grande og Johan Olsen Hætta*
- *Futurum AS - Elisabeth Grande og Rakel A. Norum*
- *HRS - Elisabeth Grande og Line Viklem Eidum*
- *Narvik Bulkterminal - Elisabeth Grande og Line Viklem Eidum*

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget deltar på følgende representantskapsmøter/generalforsamlinger:

- Narvikgården AS - Elisabeth Grande og Pål Iver Skogvold
- Agenda Arena AS - Elisabeth Grande og Johan Olsen Hætta
- Futurum AS - Elisabeth Grande og Rakel A. Norum
- HRS - Elisabeth Grande og Line Viklem Eidum
- Narvik Bulkterminal - Elisabeth Grande og Line Viklem Eidum

Sak 11/2024

REFERATSAKER

Innstilling:

Referatsaker tas til orientering.

Behandling:

Referater:

- A. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 09.11.2023
 - Sak 115/23 Reglement for saksbehandling i politiske organ 2023 - 2027
 - Sak 116/23 Reglement for godtgjørelser til folkevalgte 2023 - 2027
- B. SAKSPROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRET 14.12.2023
 - Sak 140/23 Vertskommunesamarbeid mellom Narvik kommune og Lødingen kommune om økonomifunksjonen
 - Sak 142/23 Tilstandsrapport barnevern og ressursteam
- C. INVITASJON TIL FKTS FAGKONFERANSE
 - Fagkonferanse 4.-5. juni 2024

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaker tas til orientering.

Sak 12/2024
EVENTUELT

Innstilling:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Forhåndsmeldt:

Deltakelse på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2024

NKRF gjennomførte Kontrollutvalgskonferansen 31. januar - 1. februar 2024.

Kontrollutvalgets leder og medlem Rakel A. Norum deltok og vil gi en orientering fra deltakelsen.

Fremmet i møtet:

Kontrollutvalget ønsker en orientering om status for Narvik kommunes samarbeid med Aker.

Saksbehandling:

Det ble fremsatt følgende felles forslag til vedtak:

- 1. Informasjonen fra deltakelsen på Kontrollutvalgskonferansen 2024 tas til orientering.*
- 2. Kontrollutvalget inviterer rådmannen til neste møte for å gi en orientering om samarbeidet med Aker.*

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Informasjonen fra deltakelsen på Kontrollutvalgskonferansen 2024 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget inviterer rådmannen til neste møte for å gi en orientering om samarbeidet med Aker.

Møteprotokollen godkjennes av kontrollutvalget i påfølgende møte. Protokollen offentliggjøres derfor med forbehold om at etterfølgende endringer kan skje.

Kommende kontrollutvalgsmøte avholdes etter møteplanen 15.04.2024.