



NARVIK KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Narvik rådhus, 225 formannskapssal
Møtedato: 30.09.2024
Varighet: 10.00 – 14.00

Møteleder: Elisabeth Grande
Sekretær: Tage Karlsen

Faste medlemmer

Elisabeth Grande (H)

Johan Daniel Olsen Hætta (AP)

Rakel A. Norum
Pål Iver Skogvold
Kari Ann Nygård

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. Reidar Hanssen
2. Isabell Stormo Myreng

Fra utvalget møte:

Elisabeth Grande	Fast medlem
Johan Daniel Olsen Hætta	Fast medlem
Rakel A. Norum	Fast medlem
Pål Iver Skogvold	Fast medlem
Kari Ann Nygård	Fast medlem

Fra KomRev NORD møte:

Revisor Anne-Lise Akeberg

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Tage Karlsen
Seniorrådgiver Susan T. Thoresen

Merknader til innkalling og sakliste:

Kommunalsjef Rolf M. Lossius var til stede i møtet frem til kl. 11.20 og orienterte og svarte på spørsmål.

Innkalling og sakliste godkjent.

Behandlede saker:

Sak nr.	Tittel	Unntatt offentlighet
33/2024	Godkjenning av protokoll fra møtet 10.06.2024	
34/2024	Rapportering fra revisor – planleggingsfasen - revisjonsstrategi 2024 – Narvik kommune	
35/2024	Rapportering fra revisor- planleggingsfasen - revisjonsstrategi 2024 – Narvik Vann KF	
36/2024	Rapportering fra revisor- planleggingsfasen - revisjonsstrategi 2024 – Narvik Havn KF	
37/2024	Rapportering fra revisor – forenklet etterlevelseskontroll for 2024 – risiko- og vesentlighetsvurdering	
38/2024	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll – kommunestyrets vedtak	
39/2024	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt Narvik Havn KF	
40/2024	Budsjettramme 2025 – kontroll og tilsyn - Narvik kommune	
41/2024	Budsjettramme 2025 – kontroll og tilsyn - Narvik Havn KF	
42/2024	Budsjettramme 2025 – kontroll og tilsyn - Narvik Vann KF	
43/2024	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig revisor	
44/2024	Vurdering av uavhengighet – oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven	
45/2024	Orienteringer fra kontrollutvalgets deltakelse på eiermøter	
46/2024	Eventuelt	

Sak 33/2024
GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 10.06.2024

Innstilling:

Protokoll fra møtet 10.06.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra møtet 10.06.2024 godkjennes.

Sak 34/2024
RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2024 – NARVIK KOMMUNE

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Anne-Lise Akeberg orienterte om revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 35/2024
RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2024 – NARVIK VANN KF

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Anne-Lise Akeberg orienterte om revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 36/2024

**RAPPORTERING FRA REVISOR – PLANLEGGINGSFASEN -
REVISJONSSTRATEGI 2024 – NARVIK HAVN KF**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Revisor Anne-Lise Akeberg orienterte om revisjonsstrategien og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 37/2024

**RAPPORTERING FRA REVISOR – FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL
FOR 2024 – RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING**

Innstilling:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.

Behandling:

Revisor Anne-Lise Akeberg orienterte om risiko- og vesentlighetsvurdering og svarte på spørsmål fra kontrollutvalget.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors risiko- og vesentlighetsvurdering til orientering.

Sak 38/2024
PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL –
KOMMUNESTYRETS VEDTAK

Innstilling:

Kontrollutvalget tar kommunestyrets vedtak i sak 82/2024 til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunestyrets vedtak i sak 82/2024 til orientering.

Sak 39/2024
BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT
NARVIK HAVN KF

Innstilling:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt hos KomRev NORD. Prosjektet er rettet mot Narvik Havn. Formål med forvaltningsrevisjonen og forslag til problemstillinger er inntatt i bestillingsskjema til revisjonen.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonsprosjekt hos KomRev NORD. Prosjektet er rettet mot Narvik Havn KF. Formål med forvaltningsrevisjonen og forslag til problemstillinger er inntatt i bestillingsskjema til revisjonen.

Utskrift av saksprotokoll sendt 01.10.2024 til:

- KomRev NORD v/ oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 40/2024**BUDSJETTRAMME 2025 – KONTROLL OG TILSYN – NARVIK KOMMUNE****Innstilling:**

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 3.297.000 før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2025 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 3.297.000 før lønns- og prisjusteringer for kontrollutvalgets egen virksomhet og eventuelle andre politiske vedtak.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.

Utskrift av saksprotokoll sendt 01.10.2024 til:

- *Narvik kommune v/ rådmannen*

Sak 41/2024**BUDSJETTRAMME 2025 – KONTROLL OG TILSYN – NARVIK HAVN KF****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Narvik Havn KF for 2025 vedtas med en budsjettramme på kr 250.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Narvik Havn KF for 2025 vedtas med en budsjettramme på kr 250.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Utskrift av saksprotokoll sendt 01.10.2024 til:

- *Narvik Havn KF*

Sak 42/2024**BUDSJETTRAMME 2025 – KONTROLL OG TILSYN – NARVIK VANN KF****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Narvik Havn KF for 2025 vedtas med en budsjettramme på kr 125.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget foreslår at budsjett for kontroll- og tilsynsfunksjonene for Narvik Havn KF for 2025 vedtas med en budsjettramme på kr 125.000.
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge styrets innstilling til kommunestyret.

Utskrift av saksprotokoll sendt 01.10.2024 til:

- *Narvik Vann KF*

Sak 43/2024**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisor Elsa Saghaugs vurdering av egen uavhengighet til orientering.

Sak 44/2024**VURDERING AV UAVHENGIGHET – OPPDRAGSANSVARLIGE
FORVALTNINGSREVISOR MARGRETE MJØLHUS KLEIVEN****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurderinger av egen uavhengighet til orientering.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleivens vurderinger av egen uavhengighet til orientering.

Sak 45/2024**ORIENTERINGER FRA KONTROLLUTVALGETS DELTAKELSE PÅ
EIERMØTER****Innstilling:**

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Behandling:

Pål Iver Skogvold ga en orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen i Narvikgården AS.
Rakel A. Norum orienterte fra deltakelsen på generalforsamlingen i Futurum AS.

Felles forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Forslaget til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

**Sak 46/2024
EVENTUELT**

Med bakgrunn i artikkel i Fremover om valgmenndas behandling av sak om innstilling av kandidater til styreverv i kommunalt eide selskaper bad kontrollutvalget sekretariatet forberede sak om prosessen med å utarbeide innstilling av kandidater til styreverv til neste møte.

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

Kommende kontrollutvalgsmøte avholdes etter møteplanen 04.11.2024.