



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø – møterom Griffen

Møtedato: 02.12.2024

Varighet: 10.30 – 15.00

Møteleder: Tom Erik Forså

Sekretær: Audun Haugan

Faste medlemmer

Tom Erik Forså (FRP) – leder

Knut Werner Hansen (AP)- nestleder

Christine Bertheussen Killie (H)

Sylvi Pedersen Vatne (Nordkalottfolket)

Tom Are Nylund (INP)

Varamedlemmer

1. Charlotte Espejord (FRP)
2. Kenneth Hansen (FRP)
3. Cato Marstrøm-Skare (FRP)

Gavin Tanguay (MDG)

Håvard Kyvik Gulliksen (H)

1. Hilde Lange (SV)
2. Reinaldo Montalvao (SV)
3. Astrid Løkholm-Båtnes (SV)

1. Kel Hoftaniska (Rødt)
2. Anne Margrethe Eneberg (SP)
3. Hanne Braathen (SP)

Fra utvalget møte:

Tom Erik Forså	Fast medlem
Knut Werner Hansen	Fast medlem
Christine Bertheussen Killie	Fast medlem
Tom Are Nylund	Fast medlem
Hilde Lange	Varamedlem

Forfall:

Sylvi Pedersen Vatne

Fra Troms fylkeskommune møte:

Enhetsleder Johnny Berg (til stede i sak 55/2024)

Fra KomRev NORD IKS møte:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Astrid Indrebø

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Daglig leder Inger Johansen
Seniorrådgiver Audun Haugan

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	Unntatt off.
54/2024	Godkjenning av protokollen fra møte 23.10.2024	
55/2024	Enhetsbesøk: enhet Mobilitet - Samferdsel	
56/2024	Forvaltningsrevisjonsprosjekt – oppfølging av politiske vedtak – overordnet prosjektskisse	
57/2024	Eierskapskontroll – sentrale føringer om eierstyring – og kontroll i fylkeskommunens selskaper – overordnet prosjektskisse	
58/2024	Høring: Forskrift om folkevalgtes arbeidsvilkår – Troms fylkeskommune	
59/2024	Kontrollutvalgets møteplan for 2025	
60/2024	Referatsaker	
61/2024	Drøftingssaker – eventuelt	

Sak 54/2024
GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 23.10.2024

Innstilling:

Protokollen fra møte 23.10.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 23.10.2024 godkjennes.

Sak 55/2024
ENHETSBEØK: ENHET MOBILITET – SAMFERDSEL

Innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Behandling:

Enhetsleder Johnny Berg orienterte utvalget og svarte på spørsmål.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 56/2024
FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT – OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK – OVERORDNET PROSJEKTSKISSE

Innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner projektskissen fra Kom Rev Nord IKS datert 18.11.2024.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor redegjorde for projektskissen og bekreftet at det ville bli gjort vurderinger av rutine opp mot gitte revisjonskriterier under problemstilling 1.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra Kom Rev Nord IKS datert 18.11.2024.

Utskrift av vedtak sendt 06.12.2024 til:

- Kom Rev Nord IKS v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 57/2024**EIERSKAPSKONTROLL – SENTRALE FØRINGER OM EIERSTYRING – OG KONTROLL I FYLKESKOMMUNENS SELSKAPER – OVERORDNET PROSJEKTSKISSE****Innstilling:**

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra Kom Rev Nord IKS datert 18.11.2024.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektskissen fra Kom Rev Nord IKS datert 18.11.2024

Utskrift av vedtak sendt 06.12.2024 til:

- Kom Rev Nord IKS v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Sak 58/2024**HØRING: FORSKRIFT OM FOLKEVALGTES ARBEIDSVILKÅR – TROMS FYLKESKOMMUNE****Innstilling:**

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalget gir følgende høringsuttalelse til ny Forskrift om folkevalgtes arbeidsvilkår – Troms fylkeskommune:

1. Om varamedlemmer som møter regelmessig - utkastet § 6

Forskriften har i § 6 en særregel for varamedlemmer som møter hyppig. Det er her sagt:

Varamedlem som i løpet av kalenderåret har deltatt i minst to tredeler av fylkestingets eller hovedutvalgets møter, eller som trer inn som fast representant etter kommuneloven §§ 7-10 eller 7-11, tilstås årlig godtgjørelse som fast medlem i den aktuelle perioden.

Slik bestemmelsen er utformet, gjelder den kun varamedlemmer til fylkestinget og til hovedutvalget. Kontrollutvalget kan ikke se begrunnelsen for at denne regelen gjelder kun for fylkestinget og hovedutvalg og regelen bør gjøres generell for de utvalg hvor det ytes fast arbeidsgodtgjøring. Dette i motsetning til de utvalg hvor det ytes møtegodtgjøring.

2. Om varamedlemmers møtegodtgjøring i kontrollutvalget – utkastet § 6

Etter utkastet til forskrift skal et varamedlem som møter i kontrollutvalget tilstås 0,15% av beregningsgrunnlaget. Et medlem som ikke møter i kontrollutvalget skal ha et fradrag i arbeidsgodtgjøringen med 0,25% av beregningsgrunnlaget. Det er altså ikke «symmetri» mellom fradrag for medlemmet og godtgjøring for varamedlemmet. Eksempelvis vil et fradrag i arbeidsgodtgjøringen for et kontrollutvalgsmedlem - som ikke møter - være på kroner 2.927,50, mens varamedlemmet tilstås kroner 1.756,50.

Kontrollutvalget mener varamedlemmets godtgjøring må økes for kontrollutvalget, slik at den tilsvarende 0,25% av basisgodtgjøringen.

3. Om deltakelse på kurs – utkastets § 11.

Utkastet til forskrift har i § 11 en bestemmelse om kurs, hvor det sies:

Et medlem av fylkestinget kan, dersom det er i fylkeskommunens interesse, få dekket reise- og oppholdsutgifter for deltakelse på kurs eller konferanse. Dette må godkjennes av fylkesordfører i forkant. I slike tilfeller opparbeides ikke møtegodtgjørelse eller av tap av arbeidsfortjeneste.

Kontrollutvalget er et utpreget fagorgan hvor det er et klart behov for opplæring av kontrollutvalgets medlemmer i det ansvar og roller de har i kontrollutvalget. Medlemmene i kontrollutvalget bør også ha anledning til å delta på kurs og konferanser med relevans for arbeidet i kontrollutvalget og med utgiftsdekning. Bestemmelsen bør derfor også omfatte kontrollutvalget og/eller løse deltakelse for kontrollutvalgets medlemmer.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget gir følgende høringsuttalelse til ny Forskrift om folkevalgte arbeidsvilkår – Troms fylkeskommune:

1. Om varamedlemmer som møter regelmessig - utkastet § 6

Forskriften har i § 6 en særregel for varamedlemmer som møter hyppig. Det er her sagt:

Varamedlem som i løpet av kalenderåret har deltatt i minst to tredeler av fylkestingets eller hovedutvalgets møter, eller som trer inn som fast representant

etter kommuneloven §§ 7-10 eller 7-11, tilstås årlig godtgjørelse som fast medlem i den aktuelle perioden.

Slik bestemmelsen er utformet, gjelder den kun varamedlemmer til fylkestinget og til hovedutvalget. Kontrollutvalget kan ikke se begrunnelsen for at denne regelen gjelder kun for fylkestinget og hovedutvalg og regelen bør gjøres generell for de utvalg hvor det ytes fast arbeidsgodtgjøring. Dette i motsetning til de utvalg hvor det ytes møtegodtgjøring.

2. Om varamedlemmers møtegodtgjøring i kontrollutvalget – utkastet § 6

Etter utkastet til forskrift skal et varamedlem som møter i kontrollutvalget tilstås 0,15% av beregningsgrunnlaget. Et medlem som ikke møter i kontrollutvalget skal ha et fradrag i arbeidsgodtgjøringen med 0,25% av beregningsgrunnlaget. Det er altså ikke «symmetri» mellom fradrag for medlemmet og godtgjøring for varamedlemmet. Eksempelvis vil et fradrag i arbeidsgodtgjøringen for et kontrollutvalgsmedlem - som ikke møter - være på kroner 2.927,50, mens varamedlemmet tilstås kroner 1.756,50.

Kontrollutvalget mener varamedlemmets godtgjøring må økes for kontrollutvalget, slik at den tilsvarer 0,25% av basisgodtgjøringen.

3. Om deltakelse på kurs – utkastets § 11.

Utkastet til forskrift har i § 11 en bestemmelse om kurs, hvor det sies:

Et medlem av fylkestinget kan, dersom det er i fylkeskommunens interesse, få dekket reise- og oppholdsutgifter for deltakelse på kurs eller konferanse. Dette må godkjennes av fylkesordfører i forkant. I slike tilfeller opparbeides ikke møtegodtgjørelse eller av tap av arbeidsfortjeneste.

Kontrollutvalget er et utpreget fagorgan hvor det er et klart behov for opplæring av kontrollutvalgets medlemmer i det ansvar og roller de har i kontrollutvalget. Medlemmene i kontrollutvalget bør også ha anledning til å delta på kurs og konferanser med relevans for arbeidet i kontrollutvalget og med utgiftsdekning. Bestemmelsen bør derfor også omfatte kontrollutvalget og/eller løse deltakelse for kontrollutvalgets medlemmer.

Utskrift av vedtak sendt 06.12.2024 til:

- Troms fylkeskommune v/Nina Janka Wihuri

Sak 59/2024

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2025

Innstilling:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møter for 2025 fastsettes til:

- *Onsdag 5. februar*
- *Onsdag 19.mars*
- *Onsdag 9. april*
- *Onsdag 7. mai*
- *Fredag 13. juni*
- *Onsdag 10. september*
- *Onsdag 22. oktober*
- *Torsdag 27. november*

Møtestart legges til kl 10.30.

Vedtak:

Kontrollutvalgets møter for 2025 fastsettes til:

- Onsdag 5. februar
- Onsdag 19.mars
- Onsdag 9. april
- Onsdag 7. mai
- Fredag 13. juni
- Onsdag 10. september
- Onsdag 22. oktober
- Torsdag 27. november

Møtestart legges til kl. 10.30.

Utskrift av vedtak sendt 06.12.2024 til:

- *Troms fylkeskommune for innlegging på møtekalender*

60/2024

REFERATSAKER

Innstilling:

Saken tas til orientering

Behandling:

Referert:

A. SAKSPROTOKOLL FRA FYLKESTINGET 15.-17.10.2024

- Sak 84/24 – Forvaltningsrevisjonsrapporten «Anskaffelser i kommunale selskaper»
- Sak 88/24 – Forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028

B. NKRFs KONTROLLUTVALGSKONFERANSE 2025

- Program m.v.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Referatsak B: Det enkelte medlem gis anledning til å delta på Kontrollutvalgskonferansen og sørger selv for påmelding.

For øvrig tas saken til orientering.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak B: Det enkelte medlem gis anledning til å delta på Kontrollutvalgskonferansen og sørger selv for påmelding.

For øvrig tas saken til orientering.

Sak 61/2024
EVENTUELT

Innstilling:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Intet til behandling.