



Medlemmene i kontrollutvalget i Troms fylkeskommune
Varamedlem Kel Hoftaniska
Fylkesordføreren
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor Dianne Bendiksen
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisorer Margrete Mjølhus Kleiven/Astrid Indrebø

Deres ref.:	Saksbeh.:	Telefon:	Dato:
Vår ref.: 22/24/439.5.1/AH	E-postadr.: Audun Haugan audun@k-sek.no	91 69 18 42	12.06.2024

TROMS FYLKESKOMMUNE - INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Det innkalles med dette til møte i kontrollutvalget i Troms fylkeskommune.

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø, møterom Tromsdalstind, Samferdsel
Møtedato: Torsdag 20. juni 2024
Tid: Kl. 10.30

Vedlagt følger sakliste og saksdokumenter.

Medlem Nylund har meldt forfall grunnet kollisjon med kommunestyremøte og varamedlem Hoftaniska innkalles i hans sted.

Jeg ber om at eventuelle forfall meldes til sekretariatet så snart som mulig slik at varamedlemmer kan innkalles.

Med vennlig hilsen

Audun Haugan
seniorrådgiver

Gjenpart med sakliste/saksdokumenter (kun e-post): 1. varamedlemmer

Postadresse:	Hovedkontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:
K-Sekretariatet IKS	Fylkeshuset	Postmottak	Ringv. 1	Rådhuset	Fylkeshuset
Postboks 6600	TROMSØ	9479 HARSTAD	9300 FINNSNES	8305 SVOLVÆR	8048 BODØ
9296 TROMSØ	Tlf. 77 78 80 43	Tlf. 77 02 61 66	Tlf. 91 35 19 94	Tlf. 95 10 90 02	Tlf. 91 36 09 38
www.k-sek.no	Org.nr. 988 064 920				



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune
Møtedato: Torsdag 20. juni 2024
Tid: Kl. 10.30
Møtested: Fylkeshuset i Tromsø, møterom Tromsdalstind, Samferdsel

Saknr	Tittel	Unntatt off.
29/2024	Godkjenning av protokollen fra møte 07.05.2024	
30/2024	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2025	
31/2024	Forvaltningsrevisjonsprosjekt om frafall i videregående opplæring - notat	
32/2024	Kontrollutvalgets deltakelse på generalforsamlinger m.v.	
33/2024	Referatsaker	
34/2024	Drøftingssaker – eventuelt	



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 29/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 07.05.2024

Innstilling til vedtak:

Protokollen fra møte 07.05.2024 godkjennes.

Saken gjelder:

Protokoll fra forrige møte.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Protokoll fra møte 07.05.2024

B: Referanse:

Saksutredning:

Protokollen fra møte 07.05.2024 gjennomgås og godkjennes.

Tromsø, den 12. juni 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver



MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget

Møtested: Fylkeshuset i Tromsø – møterom Griffen
Møtedato: 07.05.2024
Varighet: 10.30 – 13.00

Møteleder: Knut Werner Hansen
Sekretærer: Audun Haugan og Inger Johansen

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 møtte:

Knut Werner Hansen	Fast medlem
Christine Bertheussen Killie	Fast medlem
Hilde Lange	Varamedlem
Charlotte Espejord	Varamedlem

Forfall:

Sylvi Pedersen Vatne og Tom Are Nylund.

Fra Troms fylkeskommune møtte:

Fylkesvaraordfører Benjamin Furuly t.o.m. sak 25/2024.
Fylkeskommunedirektør Camilla Bjørn, økonomisjef Berit Koht og virksomhetsleder Kine Engenes under sak 25/2024.

Fra KomRev NORD IKS møte:

Regnskapsrevisor Kristin Bakke

Fra K-Sekretariatet IKS møte:

Seniorrådgiver Audun Haugan

Daglig leder Inger Johansen

Merknader til innkalling og sakliste:

Det var ingen øvrige merknader til innkalling og sakliste.

Behandlede saker:

Saknr	Tittel	U.off.
23/2024	Godkjenning av protokollen fra møte 03.04.2024	
24/2024	Rapportering fra revisor – årsoppgjørrevisjon 2023	
25/2024	Kontrollutvalgets uttalelse om Troms og Finnmark fylkeskommunes årsregnskap og årsberetning for 2023	
26/2024	Drøfting - kontroll av økonomiforvaltningen i fylkeskommunen	
27/2024	Referatsaker	
28/2024	Drøftingssaker – eventuelt	

Sak 23/2024**GODKJENNING AV PROTOKOLLEN FRA MØTE 03.04.2024****Innstilling:**

Protokollen fra møte 03.04.2024 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokollen fra møte 03.04.2024 godkjennes.

Sak 24/2024**RAPPORTERING FRA REVISOR – ÅRSOPPGJØRSREVISJON 2023****Innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Behandling:

Regnskapsrevisor Bakke rapporterte fra revisjonen av regnskapet for 2023.

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Sak 25/2024**KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE OM TROMS OG FINNMARK
FYLKESKOMMUNES ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2023****Innstilling:**

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Troms og Finnmark fylkeskommunes årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesutvalget, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Behandling:

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Troms og Finnmark fylkeskommunes årsregnskap og årsberetning for 2023 med de endringer som fremkom i møtet.*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesutvalget, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.*

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse som kontrollutvalgets uttalelse til Troms og Finnmark fylkeskommunes årsregnskap og årsberetning for 2023 med de endringer som fremkom i møtet.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes fylkestinget, med kopi til fylkesutvalget, for fremleggelse i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet og årsberetningen.

Utskrift av vedtak sendt 07.05.2024 til:

- *Fylkesordfører med kopi fylkesutvalget*

Sak 26/2024

**DRØFTING - KONTROLL AV ØKONOMIFORVALTNINGEN I
FYLKESKOMMUNEN**

Innstilling:

Saken fremmes uten innstilling til vedtak.

Behandling:

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Saken utsettes og tas opp ved fremleggelse av ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes og tas opp ved fremleggelse av ny plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Sak 27/2024
REFERATSAKER

Innstilling:

Saken tas til orientering.

Behandling:

Referert:

A. Invitasjon til kontrollutvalgsseminar

- Brev av 10.04.2024 fra K-Sekretariatet IKS

B. Vedrørende godtgjøringsreglement for kontrollutvalget

- Brev av 11.04.2024 fra nestleder

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken tas til orientering.

Sak 28/2024
EVENTUELT

Innstilling:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om at det tas sikte på å kjøpe inn to PC'er til bruk for varamedlemmer.

Det fremkom slikt felles forslag til vedtak:

Det foretas innkjøp av en til to PC'er til bruk for varamedlemmer til kontrollutvalget og dekkes over kontrollutvalgets budsjett.

Forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Det foretas innkjøp av en til to PC'er til bruk for varamedlemmer til kontrollutvalget og dekkes over kontrollutvalget budsjett.



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 30/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

FORSLAG TIL PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2024 - 2028

Innstilling til vedtak:

Kontrollutvalget rår fylkestinget til å fatte følgende vedtak:

1. Fylkestinget vedtar følgende plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 til 2028:
 - a) ...
 - b) ...
 - c) ...
 - d) ...
2. Fylkestinget vedtar følgende plan for eierskapskontroll for perioden 2024 til 2028:
 - a)...
 - b)...
3. Fylkestinget delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer ved endringer i risiko- og vesentlighetsbildet, herunder initiere andre prosjekter.
4. Fylkestinget forutsetter at planen revideres og at fylkestinget blir forelagt en revidert plan innen utløpet av 2025.

Saken gjelder:

Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:
- Brev fra Kom Rev Nord IKS datert 10.06.2024

B: Referanse:
- Kontrollutvalgssak 04/2024.

Saksfremlegg

1. INNLEDNING

I henhold til kommuneloven §§ 23-2, 22-3 og 23-4 plikter kontrollutvalget å få gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan, som skal gjelde for fylkestingsperioden. Planen skal endelig vedtas av fylkestinget.

Det nye fylkestinget har frist ut 2024 med å vedta en ny plan.

1.1 Om forvaltningsrevisjon

Noe forenklet kan man si at forvaltningsrevisjoner er systematiske undersøkelser som foretas for å **kontrollere om fylkeskommunen etterlever de krav og mål som stilles til fylkeskommunens virksomhet.**

Formålet med forvaltningsrevisjon er i hovedsak å bidra til læring og derigjennom å sikre at innbyggerne får de tjenester de har krav på. Videre kan forvaltningsrevisjoner bidra til en bedre og mer effektiv fylkeskommune og å gi fylkestinget informasjon om tilstanden på de enkelte forvaltningsområder.

1.2 Hvordan velge ut områder og selskap for revisjon?

Fylkeskommunen har ikke ressurser til å gjennomføre revisjoner på samtlige virksomhetsområder i fylkeskommunen og det er heller ikke en hensiktsmessig ressursbruk. Det skal derfor velges ut områder for revisjon og disse skal nedfelles i en plan for forvaltningsrevisjon. Denne vil gjelde for fylkestingsperioden.

Etter loven skal utvelgelsen av områder for revisjon skje etter en vurdering av «risiko og vesentlighet». Sagt forenklet innebærer dette at utvelgelsen skal skje ut fra en vurdering av hvilke områder man regner som viktige, hvor det anses å være risiko for feil og hvor man antar en kontroll har best nytte.

Kjerneområdet for forvaltningsrevisjon er virksomheten som drives av fylkeskommunens administrasjon. Fylkeskommunene har imidlertid også skilt ut sin virksomhet i selskap, som driver forvaltning på vegne av fylkeskommunen. Fylkeskommunen kan også drive virksomhet i andre former, f.eks. gjennom oppgavefellesskap og øvrige samarbeid. Også disse kan være gjenstand for revisjon.

Det er imidlertid ikke alle selskap og enheter som kontrollutvalget har innsynsrett i, noe som normalt er en forutsetning for å kunne innhente tilstrekkelig informasjon for kontrollen. Kommuneloven § 23-6 sier i denne sammenheng at kontrollutvalgets og revisors innsynsrett er begrenset til:

- a) interkommunale selskap etter IKS-loven
- b) interkommunale politiske råd
- c) kommunale oppgavefellesskap
- d) aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

I praksis er begrensningen i bokstav d viktig, da statlig eller privat medeierskap utelukker innsynsrett, likegyldig av hvor stor den øvrige eierandelen er, jf. at fylkeskommunen/kommuner skal eie «alle aksjer».

1.3 Om eierskapskontroller

I henhold til kommuneloven §§ 23-2 og 23-4 plikter kontrollutvalget også å få gjennomført eierskapskontroller og utarbeide en plan for dette. Planen for eierskapskontroll skal også vedtas av fylkestinget.

En eierskapskontroll er **en kontroll av eierstyringen i et selskap**, dvs. om selskapet drives i samsvar med gjeldende regler, kommunestyrevedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring, jf. kml § 23-4.

Også planen for eierskapskontroll skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering og må primært rette seg mot de selskap som fylkeskommunen har innsynsrett i, jf. det som er sagt ovenfor.

1.4 Hvem utfører revisjon og kontroll - hvor mye ressurser er til rådighet?

Både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll vil utføres av KomRev NORD IKS som er fylkeskommunens valgte revisor.

Gjennom sin eierandel i revisjonsselskapet får fylkeskommunen tildelt et antall timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller. For Troms fylkeskommune er **tilgjengelige timer for perioden på 5024 timer**, noe som gir grunnlag for et stort antall prosjekter.

Ut fra erfaring vil timeantallet normalt innebære at det er rom for om lag 10-12 prosjekter i valgperioden. Ytterligere prosjekter kan selvfølgelig gjennomføres, men det forutsetter at disse finansieres særskilt ut over det timeantall som er til rådighet gjennom deltakelsen i KomRev NORD IKS. Det endelige forslaget til plan vil imidlertid ta utgangspunkt i de ressurser som normalt er til rådighet.

Erfaring er at det i de fleste kontrollutvalg dukker opp uforutsette saker, eller forhold, som endrer risikobildet og som vil nødvendiggjøre at det anvendes ressurser til revisjon. Det er derfor viktig at planen også utformes med en viss fleksibilitet, slik at det tas høyde for uforutsette endringer i planperioden.

1.5 Revisjon og kontroll i en nyetablert fylkeskommune

I «normale» tilfeller vil man ved utformingen av planen – og ved vurderingen av risikobildet – kunne trekke betydelige veksler på kunnskap, erfaring, årsberetninger og tall fra fylkeskommunen over tid. Tidligere gjennomførte prosjekter vil også gi god vegledning og gi kunnskap. Troms fylkeskommune er nyopprettet, men driften i Troms og Finnmark fylkeskommune skjedde langt på veg adskilt i områdene for de to fylkeskommunene. Det vil uansett ta noe tid før en ny organisasjon setter seg (igjen).

Ut fra dette foreslår sekretariatet at det i første omgang vil utarbeides en noe forenklet og begrenset plan, men at denne revideres innen utløpet av 2025, jf. også kontrollutvalget vedtak i sak 04/2024.

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

1. TIDLIGERE UTFØRTE FORVALTNINGSREVISJONER FOR FYLKESKOMMUNEN(E)

Sekretariatet finner det formålstjenlig å gi en oversikt over tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter i den tidligere Troms fylkeskommune og i Troms og Finnmark fylkeskommune.

1.1 Den eldre Troms fylkeskommune

Når det gjelder forvaltningsrevisjoner er det tidligere gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller i den eldre Troms fylkeskommune:

- Investeringsprosjekter	2019
- Behandling av klager på standpunktkarakterer	2019
- Bierverv	2019
- Troms fylkeskommunes internasjonale arbeid	2019
- Forvaltning, drift og vedlikehold av fylkeskommunale bygg	2018
- Iverksetting av politiske vedtak	2016
- Fylkesvegene	2016
- Ressursbruk og kvalitet i videregående skole	2015
- Kollektivtransport – oppfølging av bruttokontrakter	2014
- Offentlige anskaffelser	2013
- Ressursbruk og kvalitet i tannhelsetjenesten	2012
- Miljørevisjon – inneklima i fylkeskommunens bygg	2010
- Kulturretats forvaltning av tilskuddsordninger	2010
- Ungt entreprenørskap i Troms	2008
- Bruken av RDA-midler	2008
- Offentlige anskaffelser	2007
- Økonomistyring	2006
- Bevertning og representasjon Troms fylkeskommune	2006
- Tilpasset opplæring i Troms fylke	2005
- Trygg skolevei i Troms	2005

1.2 Troms og Finnmark fylkeskommune

- Offentlige anskaffelser i fylkeskommunens selskap	Under arbeid
- Ressursbruk og kvalitet i tannhelsetjenesten	2024
- Oppfølging av budsjettvedtak	2023
- Tilsettinger i ledelsen	2023
- Anskaffelse av MS Hollendaren	2023
- Offentlige anskaffelser	2022
- Sambandet Årøya	2022
- Kollektivtransport – oppfølging kontrakter	2022
- Verdensarvsenter for bergkunst – Alta Museum IKS	2022
- Hålogaland Teater AS	2022

1.3 Igangsatte prosjekter i Troms fylkeskommune

Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune har igangsatt to prosjekter med utgangspunkt i planen for Troms og Finnmark fylkeskommune:

- Frafall i videregående opplæring
- Nærings- og utviklingsarbeid - tilskuddsordninger

2. KILDER - FORVALTNINGSREVISJON

For å vurdere aktuelle forvaltningsrevisjonsprosjekter har sekretariatet gjennomgått en del øvrige kilder.

Troms og Finnmark fylkeskommune - plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024
Tidligere analyse og plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode og begrunnelsen for dette. Det er av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Innspill

Inn under innspill hører kontrollutvalgets, fylkesordførers, fylkeskommunedirektøren og revisors innspill til mulige prosjekter.

Årsmelding

Normalt er fylkeskommunens årsmelding en kilde til informasjon, men det vil først bli avgitt årsmelding for 2024.

2.1 Troms og Finnmark fylkeskommune - plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024

Tidligere plan gir informasjon om hvilke områder som har vært prioritert i foregående periode, da for Troms og Finnmark fylkeskommune. Selv om den var gjeldende for den oppløste fylkeskommunen vil det være av interesse å se om det er prosjekter som ikke har kommet til utførelse og om de fortsatt er aktuelle.

Sist vedtatte plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i Troms og Finnmark fylkeskommune var følgende:

Forvaltningsrevisjonsprosjekter (på plan)	Status
Kollektivtransport – oppfølging av kontrakter	Levert
Offentlige anskaffelser	Levert
Ressursbruk og kvalitet i tannhelsetjenesten	Levert
Nærings- og utviklingsarbeid, herunder forvaltning av tilskuddsordninger	Igang satt
Gjennomføring og frafall i videregående skole	Igang satt

Oppfølging av politiske vedtak	Ikke igangsatt
Offentlige anskaffelser og øvrige offentligrettslige regler i fylkeskommunens selskap	Igangsatt

Eierskapskontroller (på plan)	Status
Hålogaland Teater AS	Lever
Verdensarvsenter for Bergkunst-Alta Museum IKS	Lever
Nordnorsk Filmsenter AS	Bestilt, men trukket grunnet omorganisering

Ut fra oversikten er alle prosjektene på den forrige planen levert, eller under utarbeidelse, med unntak av ett som gjelder oppfølging av politiske vedtak.

2.2 Innspill

Sekretariatet har bedt revisor, fylkesordfører, fylkeskommunedirektøren og gruppeledere om innspill til planen. Kontrollutvalget har også vært forelagt en egen drøftingssak om mulige revisjonsprosjekter og eierskapskontroller.

2.2.1 Kontrollutvalget

Kontrollutvalget drøftet i sak 04/24 mulige prosjekter. Kontrollutvalget traff følgende vedtak:

- 1 *Kontrollutvalget slutter seg til at det fremmes en noe forenklet plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, som revideres i løpet av 2025.*
- 2 *Kontrollutvalget ber om at det til neste møte fremmes sak om et mulig prosjekt om:*
 - *Nærings- og utviklingsarbeid og tildelinger av støtteordninger.*
 - *Gjennomføring og frafall i videregående skoler.*
- 3 *Kontrollutvalget gir innspill til følgende mulige prosjekter til den senere planen:*
 - *Oppfølging av politiske vedtak, herunder delegasjoner.*
 - *Tildelinger av støtte fra Troms Kraft Holding AS.*
 - *Har fylkeskommunen utredet delingen på en forsvarlig måte i forhold til risiko og konsekvenser ved delingen?*
 - *Kontraktsoppfølging og kvalitet i forhold til vintervedlikehold*

Når det gjelder tildelinger av støtte fra Troms Kraft Holding AS, er dette en del av den revisjon som allerede er bestilt om revisjon av tilskuddsordninger.

2.2.2 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har gitt innspill med forslag til revisjonsprosjekter, se vedlegg.

Revisor skriver bl.a.:

KomRev NORD anser følgende tema/områder som aktuelle å gjøre forvaltningsrevisjon på:

- Videregående opplæring: psykososialt skolemiljø, elevtjenester, elevboliger
- Forvaltning, drift og vedlikehold av eiendomsmasse
- Folkehelse
- Samferdsel: trafiksikkerhet
- Informasjonssikkerhet, digitalisering
- Voksenopplæring
- Klima og miljø

Siden Troms fylkeskommune er en ny organisasjon har vi i all hovedsak foreslått områder hvor vi anser at det på et generelt grunnlag kan være risiko for svikt. Innenfor skole og opplæring gis tilbud til enkeltpersoner, og manglende regeletterlevelse kan dermed få konsekvenser for enkeltpersoner. Innenfor skole og opplæring er det flere ulike tema som kan være relevante for en forvaltningsrevisjon. Også innenfor folkehelse har fylkeskommunen flere oppgaver, og det kan underlegges forvaltningsrevisjon.

2.2.3 Fylkesordfører, fylkeskommunedirektør og gruppeledere og

Det er gitt anledning til å komme med skriftlige innspill, men sekretariatet har ikke mottatt slike.

2.2.4 Sekretariatet

Det foreligger allerede en rekke forslag, tilstrekkelige til å fylle en plan ut neste år, men sekretariatet ønsker for egen del å gi innspill til et prosjekt som tar for seg **videregående skole: ressursbruk og demografiutvikling**. Dette i lys av mindre barnekull, særlig i distriktene.

Sekretariatet gir også innspill til et prosjekt innen fylkeskommunens arbeid med **bærekraft**, da i miljømessig sammenheng. Her kan det være av interesse å se på om overordnede miljømessige målsettinger er operasjonalisert i organisasjonen og i planer. Dette kan samordnes med revisors forslag om å revidere klima og miljø.

Det foreslås også et prosjekt i forhold til **samfunnssikkerhet og beredskap**. Dette kan rette seg mot klimaendringer, digital sikkerhet, eller om overordnede mål og planer på området er operasjonalisert.

3. VURDERING - FORVALTNINGSREVISJON

Som sagt tidligere kontrollutvalget i Troms og Finnmark fylkeskommune bestilt ett prosjekt som er under utarbeidelse, samt at kontrollutvalget i Troms fylkeskommune har bestilt to prosjekter. Planen er ment å revideres innen utløpet av 2025 og det vil derfor være et mindre antall prosjekter som er aktuelle å realisere innen revisjon av planen vil skje.

Oppsummeringsvis er det følgende prosjekter som det har kommet innspill på og/eller fremtrer aktuelle:

- Oppfølging av politiske vedtak, herunder delegasjoner.

- Har fylkeskommunen utredet delingen på en forsvarlig måte i forhold til risiko og konsekvenser ved delingen?
- Kontraktsoppfølging og kvalitet i forhold til vintervedlikehold
- Videregående opplæring: psykososialt skolemiljø, elevtjenester, elevboliger
- Forvaltning, drift og vedlikehold av eiendomsmasse
- Folkehelse
- Samferdsel: trafikkssikkerhet
- Informasjonssikkerhet, digitalisering
- Voksenopplæring
- Klima og miljø - operasjonalisering
- Videregående skole: ressursbruk og demografiutvikling
- Samfunnssikkerhet og beredskap; klimaendringer, digital sikkerhet, operasjonalisering av mål.

I tillegg til dette kommer de tre prosjektene som allerede er bestilt:

- Nærings- og utviklingsarbeid, herunder tilskuddsordninger
- Gjennomføring og frafall i videregående skole
- Offentlige anskaffelser og øvrige offentligrettslige regler i fylkeskommunens selskap

Ut fra innspillene som er kommet, og fra tidligere plan, peker både klima og miljø (bærekraft) og oppfølging av politiske vedtak seg ut i forhold til å settes på planen. Ut over dette kan ikke sekretariatet se at særskilte prosjekter peker seg ut og prosjektene – og den innbyrdes rangering – må drøftes i utvalget.

PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

1. FYLKESKOMMUNENS SELSKAP OG TIDLIGERE UTFØRTE EIERSKAPSKONTROLLER (SELSKAPSKONTROLLER) FOR FYLKESKOMMUNENE

Sekretariatet finner det formålstjenlig å gi en oversikt over de selskap som er aktuelle for kontroll, og over gjennomførte selskapskontroller.

1.1 Oversikt over selskap

Oversikten i tabellen nedenfor viser Troms fylkeskommunes totale eierskap. Selskap hvor kontrollutvalget og revisor har innsynsrett, er merket med grønt.

Sekretariatet har i oversikten anmerket hvilke selskap som har vært gjenstand for kontroll og hvilket årstall. Det er her medtatt kontroller i Troms og Finnmark fylkeskommune.

SELSKAP	EIERANDEL	INNSYN	Kontrollert
Hålogaland Teater AS	50,0 %		2021
Bredbåndsfylket AS	80,6 %		2020
Barentssekretariatet IKS	33,3 %		2017
FilmCamp AS	34,1 %		2016
Troms Holding AS	65,0 %		Forvaltningsrevisjon pågående
Nordnorsk filmsenter AS	33,3 % (Omstruktureres)		
Filmfond Nord AS	Omstruktureres		
Nordnorsk filmkommisjon AS	Omstruktureres		
Kvääniteatteri AS (stiftet 17.09.2022)	45,0 %		
Bompengeselskap Nord AS	33,3 %		
Nord-Norges Europakontor – kommunalt oppgavefellesskap	33,3 %		
Nordtro AS	49,1 %		
Inko AS	39,2 %		
Ressurs AS	28,8 %		
Interkommunalt Arkiv Troms IKS	33,1 %		
K-sekretariatet IKS	16,2 %		
Halti Kvenkultursenter IKS	10,0 %		
VIGO IKS	6,7 %		
KomRev Nord IKS	10,3 %		
Blått Kompetansesenter Nord AS	35,0 %		
Romssa Sámi Viessu – Samisk Hus Tromsø AS	33,3 %		
Davvi Álbmogiid Guovddás Os / Senter for Nordlige Folk AS	30,0 %		

Nordnorsk Reiseliv AS	16,8 %		
KUPA AS	12,5 %		

Det er i tillegg igangsatt et mer generelt forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot anskaffelser foretatt av fylkeskommunens selskap.

2. EIERSKAPSKONTROLL – ØVRIGE KILDER

2.1 Troms og Finnmark fylkeskommunes plan for eierskapskontroll (selskapskontroll) for perioden 2020-2024

Tidligere plan for eierskapskontroll for Troms og Finnmark fylkeskommune hadde følgende selskap på planen:

Hålogaland Teater AS	Levert og ferdig
Verdensarvsenter for Bergkunst-Alta Museum IKS	Levert og ferdig
Nordnorsk Filmsenter AS	Bestilt, men trukket

Samtlige selskap som var satt på planen er kontrollert, eller ikke aktuelle for kontroll.

2.2 Innspill

Verken kontrollutvalget, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, fylkesordfører, fylkeskommunedirektøren, eller gruppeledere har gitt innspill til konkrete selskap.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har imidlertid gitt innspill om «å undersøke om sentrale føringer om eierstyring- og kontroll blir etterlevd i den nye organisasjonen, herunder om føringer i fylkeskommunens eierskapsmelding etterleves.»

3.VURDERING - EIERSKAPSKONTROLL

Som det fremgår av oversikten ovenfor, har det vært gjennomført eierskapskontroll i flere selskaper i løpet av siste periode(r). Disse retter seg mot selskap som må anses viktige og hvor fylkeskommunens eierandel er stor. Det er videre igangsatt forvaltningsrevisjoner som retter seg mot selskapene, både med hensyn til anskaffelser i selskapene og tilskuddsforvaltningen i Troms Holding AS.

Det er slik at utpeking av selskap for en eierskapskontroll skal være basert på en risiko og vesentlighetsvurdering. En rekke av de «gjenværende» selskapene fremstår lite aktuelle, både ut fra at fylkeskommunen har lav eierandel og lav risiko.

Kvääniteatteri AS er et relativt nystartet selskap og hvor fylkeskommunens eierandel er relativt høy og kan settes på planen.

Videre fremtrer det aktuelt – som også foreslått av revisor – å se mer på den generelle forvaltningen av selskapene, da rettet mot sentrale føringer om eierstyring- og kontroll blir

etterlevd i den nye organisasjonen, herunder om føringer i fylkeskommunens eierskapsmelding etterleves.

OPPSUMMERING

Følgende **forvaltningsrevisjonsprosjekter er foreslått:**

- Oppfølging av politiske vedtak, herunder delegasjoner.
- Har fylkeskommunen utredet delingen på en forsvarlig måte i forhold til risiko og konsekvenser ved delingen?
- Kontraktsoppfølging og kvalitet i forhold til vintervedlikehold
- Videregående opplæring: psykososialt skolemiljø, elevtjenester, elevboliger
- Forvaltning, drift og vedlikehold av eiendomsmasse
- Folkehelse
- Samferdsel: trafikksikkerhet
- Informasjonssikkerhet, digitalisering
- Voksenopplæring
- Klima og miljø
- Videregående skole: ressursbruk og demografiutvikling
- Samfunnssikkerhet og beredskap; klimaendringer, digital sikkerhet, operasjonalisering av mål.
- Bærekraft i miljømessig sammenheng; operasjonalisering.

Følgende **eierskapskontroller** fremtrer aktuelle:

- Kvääniteatteri AS
- Etterleves sentrale føringer om eierstyring- og kontroll i selskapene?

Prosjekter og prioritering må drøftes i utvalget og saken er derfor fremmet med åpen innstilling.

Som sagt tidligere, er erfaring at det i de fleste kontrollutvalg dukker opp uforutsette saker, eller forhold, som kan endre risikobildet. Det er derfor viktig at planen utformes med en viss fleksibilitet, slik at det tas høyde for uforutsette endringer i planperioden. Forslag til vedtak tar høyde for dette.

Tromsø, den 12. juni 2024



Audun Haugan
seniorrådgiver

Til K-sekretariatet IKS
v/ Audun Haugan

Deres ref:	Vår ref:	Saksbehandler: Margrete Mjølhus Kleiven mmk@komrevnord.no	Telefon: 77 60 05 03	Dato: 10.6.2024
-------------------	-----------------	---	--------------------------------	---------------------------

INNSPILL TIL MULIGE FORVALTNINGSREVISJONER OG EIERSKAPSKONTROLLER

Vi viser til forespørsel av 23.5.2024 om å gi innspill til mulige forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller i Troms fylkeskommune i perioden 2024-2027.

KomRev NORD anser følgende tema/områder som aktuelle å gjøre forvaltningsrevisjon på:

- Videregående opplæring: psykososialt skolemiljø, elevtjenester, elevboliger
- Forvaltning, drift og vedlikehold av eiendomsmasse
- Folkehelse
- Samferdsel: trafiksikkerhet
- Informasjonssikkerhet, digitalisering
- Voksenopplæring
- Klima og miljø

Siden Troms fylkeskommune er en ny organisasjon har vi i all hovedsak foreslått områder hvor vi anser at det på et generelt grunnlag kan være risiko for svikt. Innenfor skole og opplæring gis tilbud til enkeltpersoner, og manglende regeletterlevelse kan dermed få konsekvenser for enkeltpersoner. Innenfor skole og opplæring er det flere ulike tema som kan være relevante for en forvaltningsrevisjon. Også innenfor folkehelse har fylkeskommunen flere oppgaver, og det kan underlegges forvaltningsrevisjon.

Troms fylkeskommune har eierinteresser i flere selskaper. I forrige periode ble det gjort flere eierskapskontroller og også noen forvaltningsrevisjoner rettet mot flere av selskapene. Vi har ikke informasjon pr nå som gir oss grunnlag for å anbefale eierskapskontroll spesifikt rettet mot ett av selskapene som fylkeskommunen eier. Det kan være relevant å undersøke om sentrale føringer om eierstyring- og kontroll blir etterlevd i den nye organisasjonen, herunder om føringer i fylkeskommunens eierskapsmelding etterleves.

Med vennlig hilsen
Margrete Mjølhus Kleiven
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 31/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT OM FRAFALL I VIDEREGÅENDE OPPLÆRING - NOTAT

Innstilling til vedtak:

1. Kontrollutvalget tar notat fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor av 07.06.2024 til orientering.
2. Fylkeskommunedirektøren bes redegjøre ovenfor kontrollutvalget for hvorfor det har tatt 6 uker å besvare revisors anmodning om kontaktperson. Svarfrist settes til 9. august 2024.

Saken gjelder:

Notat angående forvaltningsrevisjon av frafall i videregående skole.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Notat fra KomRev Nord IKS datert 07.06.2024

B: Referanser:

- Kontrollutvalgssak 18/2024

Saksutredning:

1. BAKGRUNN

Kontrollutvalget bestilte i møte 21.02.2024 – under sak 12/2024 – en forvaltningsrevisjon rettet mot frafall i videregående opplæring. Prosjektskissen ble behandlet under sak 18/2024.

I prosjektskissen ble det angitt at følgende problemstillinger vil bli revidert:

1. *Beskrivelse av gjennomføring og frafall i videregående skoler i Troms, herunder hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall.*
2. *Har Troms fylkeskommune etablert rutiner/systemer som skal bidra til å begrense frafall?*

3. *Beskrivelse av hvordan Troms fylkeskommune og de videregående skolene arbeider for å begrense frafallet (vurdert opp mot eventuelle rutiner under problemstilling 2 dersom det finnes)*
4. *Hvordan er Oppfølgingstjenesten (OT) involvert i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring?*

Det var angitt at prosjektet ville ferdigstilles i slutten av 2024 og forventet ressursbruk var angitt til 500 timer.

2. NOTAT FRA REVISOR

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har sendt et notat til kontrollutvalget hvor det varsles om at prosjektet sannsynligvis vil bli forsinket grunnet sent svar fra fylkeskommunen om kontaktperson, se vedlegg. Revisor skriver bl.a.:

Som redegjort for i vår overordnede prosjektskisse, har det for utledning av revisjonskriterier betydning om fylkeskommunen har egne planer, rutiner og systemer på området. Vi har derfor behov for informasjon fra fylkeskommunen før vi kan avgjøre hva som vil være aktuelle revisjonskriterier.

Brev om oppstart av forvaltningsrevisjonen ble sendt til Troms fylkeskommune v/fylkeskommunedirektør 9.4.2024. I brevet ba vi om å få oppnevnt kontaktperson for forvaltningsrevisjonen innen 26.4.2024. Fylkeskommunen besvarte ikke brevet innen denne dato, og vi etterspurte svar både per e-post og telefon. Vi fikk tilbakemelding på oppstartsbrevet og hvem som skal være kontaktperson 24.5.2024. Oppstartsmøte for forvaltningsrevisjonen avholdes i uke 24.

Med bakgrunn i at det tok seks uker fra vi sendte oppstartsbrev til vi fikk oppnevnt kontaktperson, er arbeidet med forvaltningsrevisjonen kommet kortere enn planlagt. Vi har per nå ikke fått informasjonen fra fylkeskommunen som er nødvendig med hensyn til revisjonskriterier. Når vi har fått det, kommer vi tilbake til kontrollutvalget med nærmere informasjon om forvaltningsrevisjonen.

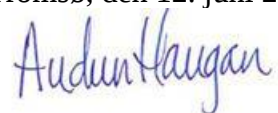
3. SEKRETARIATETS VURDERING

Det fremgår av revisors notat at anmodningen om kontaktperson ikke ble besvart innen fristen og det to 6 uker å besvare dette fra fylkeskommunens side.

Det er avgjørende for kontrollutvalgets arbeid at fylkeskommunedirektøren sørger for å medvirke til revisjonene, slik at disse kan utføres innen rimelig tid. Den anmodning som ble sendt fra revisor kan ikke ses å være arbeidskrevende å besvare. Den ble ikke besvart innen frist, eller etter purring. Ut fra revisors beskrivelse *fremtrer* det som om revisors anmodning har blitt nedprioritert.

Etter sekretariatets syn bør fylkeskommunedirektøren redegjøre for kontrollutvalget for tidsbruken.

Tromsø, den 12. juni 2024



Audun Haugan
seniorrådgiver

NOTAT

Til: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune

Fra: KomRev NORD

Dato: 7.6.2024.

FORVALTNINGSREVISJONEN «GJENNOMFØRING OG FRAFALL I VIDEREGÅENDE SKOLE»

Kontrollutvalget godkjente i møte 3.4.2024, under sak 18/2024, overordnet prosjektskisse for forvaltningsrevisjonen og ba revisor iverksette revisjonen.

Problemstillingene er som følger:

1. *Beskrivelse av gjennomføring og frafall i videregående skoler i Troms, herunder hvilke faktorer som kan påvirke omfanget av frafall*
2. *Har Troms fylkeskommune etablert rutiner/systemer som skal bidra til å begrense frafall?*
3. *Beskrivelse av hvordan Troms fylkeskommune og de videregående skolene arbeider for å begrense frafall (vurdert opp mot eventuelle rutiner under problemstilling 2 dersom det finnes)*
4. *Hvordan er Oppfølgingstjenesten (OT) involvert i arbeidet med å begrense frafall i videregående opplæring?*

Som redegjort for i vår overordnede prosjektskisse, har det for utledning av revisjonskriterier betydning om fylkeskommunen har egne planer, rutiner og systemer på området. Vi har derfor behov for informasjon fra fylkeskommunen før vi kan avgjøre hva som vil være aktuelle revisjonskriterier.

Brev om oppstart av forvaltningsrevisjonen ble sendt til Troms fylkeskommune v/fylkeskommunedirektør 9.4.2024. I brevet ba vi om å få oppnevnt kontaktperson for forvaltningsrevisjonen innen 26.4.2024. Fylkeskommunen besvarte ikke brevet innen denne dato, og vi etterspurte svar både per e-post og telefon. Vi fikk tilbakemelding på oppstartsbrevet og hvem som skal være kontaktperson 24.5.2024. Oppstartsmøte for forvaltningsrevisjonen avholdes i uke 24.

Med bakgrunn i at det tok seks uker fra vi sendte oppstartsbrev til vi fikk oppnevnt kontaktperson, er arbeidet med forvaltningsrevisjonen kommet kortere enn planlagt. Vi har per nå ikke fått informasjonen fra fylkeskommunen som er nødvendig med hensyn til revisjonskriterier. Når vi har fått det, kommer vi tilbake til kontrollutvalget med nærmere informasjon om forvaltningsrevisjonen.

Med vennlig hilsen

Astrid Indrebø

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 32/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

GENERALFORSAMLINGER OG REPRESENTANTSKAPSMØTER I FYLKESKOMMUNENS SELSKAP

Innstilling til v e d t a k:

Saken tas til orientering

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Innkalling og saksliste til representantskapsmøte i Kom Rev Nord IKS
2. Innkalling og saksliste til representantskapsmøte i K-Sekretariatet IKS
3. Innkalling og saksliste til representantskapsmøte i Interkommunalt Arkiv Troms IKS
4. Innkalling og saksliste til representantskapsmøte i Novari IKS
5. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Ressurs Tromsø AS
6. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Inko Holding AS
7. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Hålogaland Teater AS
8. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Kvääniteateri AS
9. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Barentssekretariatet IKS
10. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Bredbåndsfylket AS
11. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Nordtro AS
12. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Romssa sámii viessu – Samisk hus Tromsø AS
13. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Filmfond Nord AS
14. Innkalling og saksliste til generalforsamling i Nordnorsk Filmsenter AS
15. Innkalling og saksliste til generalforsamling i FilmCamp AS

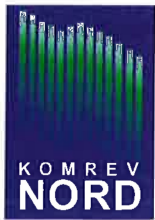
B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Varsel mottatt om generalforsamlinger og representantskapsmøter i fylkeskommunens selskap legges samlet frem. Kontrollutvalgets medlemmer orienterer fra de møter som de eventuelt har deltatt på.

Tromsø, den 12. juni 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver



Medlemmer av representantskapet
Styrets medlemmer

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET

Det innkalles til representantskapsmøte i KomRev NORD IKS

Fredag 26. april 2023 kl. 1215

Møtested: Tromsø, Scandic Ishavshotel eller via Teams

Sakliste:

1. Åpning og konstituering v/representantskapets leder Louis S. Edvardsen
 - a) Valg av leder til representantskapet
 - b) Valg av nestleder til representantskapet
 - c) Valg av medlem til valgkomiteen
 - d) Valg av 2 medlemmer til å underskrive protokollen
 - e) Valg av møtesekretær
 - f) Valg av tellekorps
2. Årsberetning med regnskap for 2023
3. Budsjettregulering 2024
4. Økonomiplan 2025 – 2028
5. Godtgjørelse til tillitsvalgte
6. Valg av styre

Møtet starter med lunsj for de som er fysisk til stede i Tromsø. Lunsj fra klokken 1130.

Under sak 1 må det nye representantskapet konstituere seg. Dagens ledelse av representantskapet sier seg villig til å fortsette arbeidet. Det gjør at det vil bli foreslått følgende ledelse av representantskapet for perioden 2024-2027:

Leder Louis S. Edvardsen, Senja kommune

Nestleder Mona Benjaminsen, Karlsøy kommune

Medlem av valgkomiteen Odd Erling Mikalsen, Finnmark fylke

For at representantskapet skal være beslutningsdyktig, må minst to tredeler av deltakerne være til stede.

Møtet forventes å være avsluttet innen kl. 1530.

Ved avbud eller andre henvendelser kontakt:

- KomRev NORD sitt sentralbord 770 41 400
- E-post: post@komrevnord.no

Tromsø, 17. april 2024



Louis S. Edvardsen
Leder av representantskapet

Kopi: Deltakerkommunene v/ordførere
K-Sekretariatet IKS v/kontrollutvalgene
Kontrollutvalgan KO v/kontrollutvalgene
Kusek IKS
Konsek IKS



Medlemmene i representantskapet
i K-Sekretariatet IKS

Deres ref.:
Vår ref.: 1936/012/IJ

Saksbeh.: Inger Johansen
E-postadr.: inger@k-sek.no

Telefon: 91 35 19 94
Dato: 26.4.2024

INNKALLING TIL MØTE I REPRESENTANTSKAPET

Med henvisning til brev av 15.3. d.å. innkalles det til møte i representantskapet. **Møtet gjennomføres digitalt (Microsoft Teams).** Ansatte i selskapet, styrets leder samt dagens leder i representantskapet møter fysisk på fylkeshuset i Tromsø.

Møtested: Nettmøte via Teams (*egen lenke sendes i forkant av møtet*)
Møtedato: Fredag 24. mai 2024
Tid: Kl. 1100

Sakliste:

1. Åpning og konstituering v/representantskapets leder Reidar M. Karlsen
 - a. valg av leder i representantskapet for perioden 2024-2027
 - b. valg av nestleder i representantskapet for perioden 2024-2027
 - c. valg av 2 medlemmer til å underskrive protokollen sammen med møtelederen
2. Årsregnskap og årsrapport for 2023
3. Økonomiplan 2025-2028
4. Godtgjørelse tillitsvalgte
5. Valg av styre

Vedlagt følger saksdokumenter.

Det nye representantskapet skal konstituere seg under sak 1. Dagens leder av representantskapet Reidar M. Karlsen er valgt som Målselv kommunes representant i representantskapet for perioden 2024-2027 og han vil åpne møtet innledningsvis.

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet ved Inger Johansen i god tid før møtet (e-post: inger@k-sek.no ev. tlf. 91 35 19 94)

Med vennlig hilsen

Reidar M. Karlsen
representantskapets leder (s)

Postadresse:	Hovedkontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:	Avdelingskontor:
K-Sekretariatet IKS	Fylkeshuset	Postmottak	Ringv. 1	Rådhuset	Fylkeshuset
Postboks 6600	TROMSØ	9479 HARSTAD	9300 FINNSNES	8305 SVOLVÆR	8048 BODØ
9296 TROMSØ	Tlf. 45 96 04 75/ 91 69 18 42	Tlf. 48 03 83 83	Tlf. 91 35 19 94	Tlf. 95 10 90 02	Tlf. 91 36 09 38
www.k-sek.no	Org.nr. 988 064 920				



Vår ref:
A 012 Sak 2024/72

Deres ref.

Dato
05.04.2024

Representantskapet i Interkommunalt arkiv Troms IKS

INNKALLING TIL ÅRSMØTE I ARKIV TROMS 3. MAI 2024

Det kalles herved inn til årsmøte i representantskapet for Interkommunalt arkiv Troms. Møtet vil bli holdt som videomøte via Teams, **fredag 3. mai, kl. 10.00 – 12.00**.

Dagsorden

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden
2. Godkjenning av fullmakter
3. Valg av representanter til å underskrive protokollen
4. Saker til orientering:
 - Budsjett for 2024
 - Arbeidet med nye lokaler
5. Endringer i selskapsavtalen
6. Årsmelding 2023
7. Regnskap og revisjon 2023
8. Strategi- og handlingsplan 2025 - 2028
9. Økonomiplan 2025 - 2028
10. Valg av styre, revisor og valgkomité

Vi gjør oppmerksom på at sak 9 Økonomiplan 2025 – 2028 har økonomiske konsekvenser for eierne.

Gi tilbakemelding til arkivets sjef, på epost heb@arkivtroms.no eller telefon 901 37 535, så snart du vet om du kan delta på møtet eller ikke. Representantskapet er først beslutningsdyktig når halvparten av deltakerne - det vil si 11 eiere - og minst 66,6 % av eierandelene er representert.

Velkommen til årsmøte!

Med vennlig hilsen

Anita Karlsen

representantskapets leder
(sign.)

Vedlegg

- liste over valgte representanter
- saksdokumenter (sak 5 – 10)

Postadresse Arkiv Troms, Postboks 6315 Stakkevollan, 9293 Tromsø **E-post** post@arkivtroms.no

Besøksadresse Huginbakken 18, 9019 Tromsø **Telefon** 941 74 170 **Org.nr.** 989 532 960 **Nettsider** www.arkivtroms.no og www.tidsmaskintroms.no

Representantskapet i Novari IKS

24.04.24

Innkalling til møtet i representantskapet i Novari IKS 24. april 2024

Sted: Kjølnes ring 30, Porsgrunn

Tid: kl. 09.00- 12.30

Inviterte møtedeltakere:

Representantskapet

Børre Krudtå, leder av representantskapet, Troms fylkeskommune

Raymond Robertsen, Finnmark fylkeskommune

Knut Lindland, Agder fylkeskommune

Anders Riise, Møre og Romsdal fylkeskommune

Gunnar Berg Treidene, Vestfold fylkeskommune

Ketil Reed Aasgaard, Telemark fylkeskommune

Geir Hareide Hansen, Nordland fylkeskommune

Brynjard Rønningen, Østfold fylkeskommune

Ana Maria Silva-Harper, Buskerud fylkeskommune

Sverre Osland, Akershus fylkeskommune

Joakim Ekseth, Innlandet fylkeskommune

Anne Kristin Bruns, Rogaland fylkeskommune

Ole Christian Melhus, Oslo kommune

Åsmund Bertelsen, Vestland fylkeskommune

Vegard Iversen, Trøndelag fylkeskommune

Administrasjonen

Bjørn Marthinsen (styreleder), Hilde Benno Vaage (daglig leder), Frode Sjursen (ass. daglig leder) og
Marte Welta Myrene (administrasjonsrådgiver)

Representantskapet i Novari IKS

24.04.24

Saksliste

- | | |
|----------------------|--|
| Sak nr. 01/24 | Godkjenning av innkalling og saksliste
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 02/24 | Oppnevning av tre representanter til signering av møtereferatet
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 03/24 | Godkjenning av referat fra møtet i representantskapet i Vigo IKS
29.09.23
Orienteringssak |
| Sak nr. 04/24 | Valg av nye medlemmer til styret, leder og nestleder til representantskapet og ny valgkomité for 2025
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 05/24 | Restanseliste for representantskapet i Novari IKS
Orienteringssak |
| Sak nr. 06/24 | Godkjenning av årsregnskap med noter for Vigo IKS 2023
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 07/24 | Godkjenning av årsmelding for Vigo IKS 2023
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 08/24 | Godkjenning av revisjonsberetningen for Vigo IKS 2023
Forslag til vedtak |
| Sak nr. 09/24 | Disposisjonsfondet i Vigo IKS pr. 31.12. 2023
Orienteringssak |
| Sak nr. 10/24 | Strategi 2024- 2028
Orienteringssak |

Representantskapet i Novari IKS

24.04.24

Sak nr. 11/24	Status navnendring Orienteringssak
Sak nr. 12/24	Status på økonomi for Novari IKS per 28.02.24 Orienteringssak
Sak nr. 13/24	Virksomhetsstyring, roller og ansvar i Novari IKS Orienteringssak
Sak nr. 14/24	Samarbeidet mellom KS Digitale fellestjenester AS (DIF) og Novari IKS Orienteringssak
Sak nr. 15/24	Status tjenesteområder og mulig nye tjenesteområder Orienteringssak
Sak nr. 16/24	Retningslinjer for arbeid i valgkomitéen i Novari IKS Forslag til vedtak
Sak nr. 17/24	Eventuelt

SAKSLISTE GENERALFORSAMLING - Ressurs Tromsø AS

Sted: Teams
Dato: 26.april 2024
Tid: Kl 1500

Det innkalles herved til generalforsamling hos Ressurs Tromsø AS.

Ordinær generalforsamling skal avholdes innen utgangen av april måned hvert år. Sakslisten er som følger:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkalling og dagsorden
3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen
4. Fastsetting av selskapets resultatregnskap og balanse
5. Anvendelse av årsoverskudd eller dekning av underskudd iht til den fastsatte balanse
6. Valg av styremedlemmer
7. Fastsettelse av styrehonorarer
8. Honorar revisor
9. Andre saker

Tromsø, 5.4.24

Brage Larsen Sollund
Styreleder

Til aksjonærer i Inko Holding AS

Deres ref.:

Vår ref.:

Vår saksbeh.:
Torgeir Skjevik

Dato
13.05.2023

Innkalling til ordinær Generalforsamling Inko Holding AS 2023

Tidspunkt: 28. mai 2024, kl. 10.30

Møtested Storgata 19, Harstad, møterom 2. etg.

Vi ber om at de som ikke kan/ønsker å møte fysisk men vil delta via digitalt verktøy – Teams, gir beskjed om dette pr. mail til Torgeir.Skjevik@inkoas.no så får dere møteinvitasjon pr. mail.

Innkalling sendes ut kun på mail.

Vi har en trainee fra Uit som gjerne ønsker å være med på generalforsamlingen som observatør. Ber om tilbakemelding dersom noen har innsigelse til dette.

Med hilsen

Margrethe Hagerupsen
styreleder

Annette Ekman
adm. direktør

Vedlegg: Generalforsamlingspapirer

GENERALFORSAMLING I INKO HOLDING A/S

Tidspunkt: 28. mai 2024, kl. 10.30
Sted: Storgata 19, Harstad, møterom 2. etg

Saksliste generalforsamling

1. Godkjenning av innkalling og saksliste
2. Valg av møteleder og protokollfører
3. Valg av 2 personer til å undertegne protokollen
4. Årsberetning og årsregnskap 2023 for Inko Holding AS og konsernregnskap
5. Fastsetting av godtgjørelse til revisor
6. Fastsetting av godtgjørelse for selskapets tillitsvalgte
7. Valg:
 - Valg av styremedlemmer
 - Valg av styreleder
 - Valg av nestleder
 - Valg av valgkomite

Vedlegg:

- Saksintemering sak 4, 5, 6, 7
- Årsberetning og årsregnskap 2023 for Inko Holding AS
- Konsernregnskap med noter Inko Holding AS
- Revisors beretning
- Sammenstilling av resultatregnskapene i konsernet
- Valgkomiteens innstilling

Sak 4 Årsberetning og årsregnskap Inko Holding AS og konsernregnskap

Styrets innstilling til generalforsamlingen:

Generalforsamlingen vedtar årsregnskapet for 2023 for Inko Holding AS og konsernet, herunder at underskudd kr. 61 209,- dekkes av annen egenkapital.

Generalforsamlingen tar årsberetningen 2023 til etterretning.

Sak 5 Fastsetting av godtgjørelse til revisor

Revisors honorar for 2023 var følgende:

Revisjonshonorar	kr.	25 394,-
Kjøp av tjenester	kr.	36 250,-

Styrets innstilling til generalforsamlingen:

Generalforsamlingen vedtar å godkjenne revisors honorar på kr. 25 394,- for revisjon og kr. 36 250,- for kjøp av tjenester til Revigo Harstad AS.

Sak 6 Fastsetting av godtgjørelse for selskapets tillitsvalgte

Godtgjøring til selskapets tillitsvalgte er p.t. i henhold til vedtak på generalforsamling 30.05.2023:

Styreleder	kr. 76 000,-
Nestleder	kr. 48 000,-
Styremedlemmer	kr. 31 200,-
Godtgjørelse pr. møte varamedlemmer	kr. 2 900,-
Godtgjørelse pr. møte arbeidsgrupper/utvalg	kr. 1 900,-
Godtgjørelse pr. møte valgkomiteens medlemmer	kr. 1 500,-

Valgkomiteens forslag til godtgjøring:

Styreleder	kr. 77 500,-
Nestleder	kr. 49 000,-
Styremedlemmer	kr. 32 000,-
Godtgjørelse pr. møte varamedlemmer	kr. 3 000,-
Godtgjørelse pr. møte arbeidsgrupper/utvalg	kr. 2 000,-

Styrets forslag til godtgjøring

Godtgjørelse pr. møte valgkomiteens medlemmer	kr. 2 000,-
---	-------------

Sak 7 Valg

Sittende styre:

Styreleder	Margrethe Hagerupsen (på valg som styreleder)
Nestleder	Espen Ludviksen (på valg som nestleder)
Styremedlem	Tom Einar Karlsen (på valg)
Styremedlem	Karoline Gabrielsen (på valg)
Vara	Line Melbøe (på valg)

Styreleder og nestleder velges for ett år om gangen.

Valgkomiteen innstiller på følgende:

Styrerepresentanter:

Styremedlem	Karoline Gabrielsen	(gjenvalg)	2 år
Styremedlem	Leif Lysvik	(ny)	2 år

Styreleder

Styreleder	Espen Ludviksen	(ny)	1 år
------------	-----------------	------	------

Nestleder

Nestleder	Margrethe Hagerupsen	(ny)	1 år
-----------	----------------------	------	------

Valg av valgkomite:

Nåværende valgkomite:

Else Marie Stenhaug	(på valg og sittet i 3 år) leder
Birger Holand	(på valg og sittet i 3 år)
Grete Hagebakken	(på valg og sittet i 2 år)

Styrets innstilling til valgkomite:

Grete Hagebakken	(gjenvalg) leder
Rebekka Floer	(ny)
Ola Danielsen	(ny)



Generalforsamling GF 1

Organisasjon:	Generalforsamling i Hålogaland Teater AS
Dato:	Fredag 24.05.2024, 11:00 - 12:00 (CEST)
Sted:	Se Aksjeloven § 5-8 (3).
Behandlingsmåte:	Se Aksjeloven § 5-8.

Generert 08.05.2024, 16:57

Innhold

Innholdsfortegnelse	2
Sak 1 Åpning av møtet og fortegnelse over deltakere	3
vedlegg aksjeeierbok _ oppdatert 070332024.pdf	4
Sak 2 Valg av møteleder	5
Sak 3 Valg av protokollfører og protokollunderskrivere	6
Sak 4 Godkjenning av innkalling og dagsorden	7
agenda.pdf	8
Sak 5 Vedtektsendring på grunn av splitting av eierne Troms fylkeskommune og Finnmark fylkeskommune	15
Instruks valgkomite Hålogaland Teater AS - vedtatt 01062023.pdf	17
Vedtekter Hålogaland Teater AS - endringsforslag på grunn av splitting av Troms fylkeskommune og Finnmark fylkeskommune.pdf	18
vedlegg aksjeeierbok _ oppdatert 070332024.pdf	20
Sak 6 Godkjenning av årsregnskapet og eventuell årsberetning, herunder eventuelt utbytte	21
Årsoppgjør 2023 - HÅLOGALAND TEATER AS.pdf	22
Hålogaland Teater AS - styrets årsberetning 2023.pdf	34
Revisjonsberetning_Hålogaland_Teater_AS.pdf	51
Sak 7 Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer	54
Sak 8 Godkjenning av godtgjørelse til revisor	55
Sak 9 Styrevalg	56
Sak 10 Heving av møtet	58

KVÄÄNITEATTERI

Til aksjeeiere i Kvääniteatteri AS

INNKALLING TIL EIERMØTE OG ORDINÆR GENERALFORSAMLING I KVÄÄNITEATTERI AS

Aksjeeierne i **Kvääniteatteri AS** innkalles med dette til ordinær generalforsamling

Dato: 10.6.2024
Tidspunkt: 14:00 Eiermøte
14:15 Generalforsamling
Møtested: Teams

EIERMØTE:

Teatersjefen informerer kort om drift, endringer ansatte, gjennomførte og planlagte aktiviteter i 2024.

DAGSORDEN GENERALFORSAMLING:

1. Åpning av møte ved styreleder Tommy Berg og opptak av fortegnelse over møtende/deltakende aksjeeiere
2. Valg av møteleder og protokollunderskrivere
3. Godkjenning av innkalling og dagsorden
4. Godkjenning av årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for 2023.
5. Vedtektsendring, oppdatert aksjeeierbok og oppdatering av evt. andre dokumenter på bakgrunn av delingen av Troms og Finnmark fylkeskommune til henholdsvis Troms fylkeskommune og Finnmark fylkeskommune fra 1.1.2024.
6. Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer
Legges fram av valgkomitéen
7. Godkjenning av godtgjørelse til revisor.
Forslag: Revisor honoreres etter regning.
8. Styrevalg
Tre styremedlemmer er på valg i 2024. Innstilling til nytt styre legges fram av valgkomitéen.

Aksjeeiere kan la seg representere ved fullmektig. Fullmektigen må fremlegge skriftlig fullmakt.

Storslett 29.5.2024



Tommy Berg, sign
Styreleder

KVÄÄNITEATTERI

Vedlegg:

- Vedlegg 1 Årsrapport Kvääniteatteri 2023
- Vedlegg 2 Årsegnskap 2023 - Kvääniteatteri AS
- Vedlegg 3 Revisjonsberetning Kvääniteatteri AS 2023
- Vedlegg 4 Endringsforslag vedtekter Kvääniteatteri AS

Til medlemmene av representantskapet

Kirkenes, 13.05.2024

Innkalling til møte i representantskapet i Barentssekretariatet

Barentssekretariatet innkaller herved til representantskapsmøte i Kirkenes fredag 14. juni kl 09-11.

Felles middag kvelden 13. juni for de som må ankomme dagen før.

Representantskapet bestiller selv sine reiser og overnatting og sender reiseregning til fylkene.

Dersom du ikke kan delta, vennligst gi beskjed snarest så vara kan innkalles. Andre praktiske spørsmål i forbindelse med representantskapsmøtet kan også rettes til konstituert daglig leder Marit Egholm Jacobsen, marit@barents.no. Meld også inn saker til eventuelt i forkant av møtet.

Med hilsen

Kristina Torbergsen
Representantskapsleder

Øystein Ruud
Styreleder

Kopi til: Representantskapets varamedlemmer
Styrets medlemmer
K-sekretariatet

Innkalling til representantskapsmøte i Barentssekretariatet IKS

Sted: Kirkenes

Dato: 14. juni

Tid: 9-11

Fra representantskapet innkalles:

Troms

Kristina Torbergsen	Leder representantskapet
Irene Vanja Dahl	Medlem
Jens Ingvald Olsen	Medlem

Nordland

Svein Eggesvik	Fylkesrådsleder
Marianne Dobak Kvensjø	Medlem
Elin Dahlseng Eide	Medlem

Finnmark

Hans-Jacob Bønå	Fylkesordfører
Dagny Olaussen	Medlem
Linda Beate Randal	Medlem

Fra styret deltar:

Øystein Ruud	Styreleder	Finnmark fylkeskommune
Eilen Zakariassen	Nestleder	Nordland fylkeskommune
Bente Knudsen	Styremedlem	Troms fylkeskommune
Jørgen Bikset	Styremedlem	Nordland fylkeskommune

Fra administrasjonen deltar:

Marit Jacobsen	Konst. daglig leder
Margrethe Alnes	Prosjektansvarlig
Ann-Iren Martinussen	Øko- og adm.sjef

Kopi av innkallingen sendes til fylkenes postmottak og k-sekretariat.

Representantskapsmøte i Barentssekretariatet IKS

Kirkenes, 14.06.2023

Saksliste:

Sak 1	Konstituering a) Opprop b) Godkjenning av innkalling c) Valg av møtesekretær d) Valg av to til å underskrive protokoll
Sak 2	Orienteringer
Sak 3	Årsoppgjør 2023
Sak 4	Valg av styre
Sak 5	Styrets godtgjørelser
Sak 6	Valg av revisor
Sak 7	Studietur og strategisamling
Sak 8	Eventuelt
Sak 9	Neste møte

Sak 1 Konstituering

- a) Åpning ved representantskapets leder
 - a. Opprop
- b) Godkjenning av innkalling
- c) Godkjenning av saksliste
- d) Valg av møtesekretær
- e) Valg av to (2) til å underskrive protokoll

Innstilling til vedtak:

- a) Representantskapet er vedtaksdyktig
- b) Innkallingen godkjennes
- c) Sakslisten godkjennes
- d) Marit Jacobsen i Barentssekretariatet velges som møtesekretær.
- e) og velges til å underskrive protokollen

Sak 2 Orienteringer v/styreleder

Innstilling til vedtak:

Orienteringene tas til etterretning

Sak 3 Årsoppgjør 2023

Det vises til vedlagt årsregnskap, noter, styrets beretning samt oversikt over regnskap vs budsjett.

Årsregnskapet viser et overskudd på kr 4 520 121

- Kr 3 633 601 av dette tilbakebetales til U.D som ubrukte driftsmidler
- Kr 886 520 av dette avsettes til annen egenkapital

Innstilling til vedtak

- a) Styrets beretning godkjennes
- b) Regnskap 2023 godkjennes
- c) Kr 3 633 601 tilbakebetales til U.D som ubrukte driftsmidler
- d) Kr 886 520 avsettes til annen egenkapital

Sak 4 Valg av styre

Valgkomiteen har bestått av Kristina Torbergsen (TFK), Hans-Jacob Bønå (FFK) og Marianne Dobak Kvensjø (NFK)

Innstilling ettersendes.

Barentssekretariatet

The Norwegian Barents Secretariat

Barentsčállingoddi



Sak 5 Styrets godtgjørelser

Ingen innstilling fra administrasjonen

Sak 6 Valg av revisor

Sak 7 Studietur/strategisamling

Til diskusjon

Sak 8 Eventuelt

Sak 9 Neste møte

Vedlegg:

- Saksdokumenter til sak 3 Årsoppgjør 2023
- Øvrige dokumenter ettersendes.

Innkalling til ordinær
Generalforsamling
i
Bredbåndsfylket AS

Org. No. 986 358 013

Kl. 12:00

Fredag 14. juni 2024

Selskapet lokale/Teams

Bredbåndsfylket AS

Stakkevollvegen 39
9010 Tromsø

Telefon: +47 77 78 87 00
post@bbft.no
www.bbft.no
NO 986 358 013 MV

Saksliste

1. Åpning av møtet
2. Valg av møteleder
3. Valg av referent og person til å underskrive protokoll
4. Fortegnelse av aksjeeierne på møtet
5. Styrets oppsummering av 2023
6. Godkjenning av årsregnskap 2023
7. Revisors beretning for 2023
8. Disponering av årsresultat
9. Fastsettelse av styrets honorarer
10. Fastsettelse av revisors honorarer
11. Valg av revisor
12. Valg av styre
13. Valgkomite

SAK 1/24: ÅPNING AV MØTET

Møtet åpnes av styreleder Jan-Eirik Nordahl.

SAK 2/24: VALG AV MØTELEDER

SAK 3/24: VALG AV REFERENT OG PERSON TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLLEN

SAK 4/24: FORTEGNELSE AV AKSJEIEIERE PÅ MØTET

SAK 5/24: Styrets oppsummering av 2023

Saksdokument: Styrets oppsummering av 2023, vedlegg 2.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Bredbåndsfylket AS tar oppsummeringa til orientering.

SAK 6/24: ÅRSREGNSKAP 2023

Saksdokument: Årsregnskap, balanse og noter for 2023 jfr. vedlegg 3.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Bredbåndsfylket AS godkjenner årsregnskap, balanse og noter for 2023.

SAK 7/24: REVISJONSBERETNING FOR 2023

Saksdokument: Revisjonsberetning for 2023 fra revisor, vedlegg 4.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Bredbåndsfylket AS tar revisjonsberetningen for 2023 til etterretning.

SAK 8/24: DISPONERING AV ÅRSRESULTAT FOR 2023

Styret foreslår at årets underskudd på kr. – 8.027.320,- dekkes av annen egenkapital.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Bredbåndsfylket AS vedtar at årets underskudd for 2023 på kr. – 8.027.320,- dekkes av annen egenkapital.

SAK 9/24: FASTSETTELSE AV STYRETS HONORARER

På generalforsamlingen i 2023 ble det vedtatt en økning på styremedlemmenes godtgjørelse tilsvarende KPI for 2023, som tilsvarte 5,70 %.

Følgende styregodtgjørelse er gjeldende 1.1.2023.

Styreleder:	En fast godtgjørelse på Kr. 41.624 pluss en godtgjørelse på Kr. 3.567,- pr. møte
Styremedlemmer:	En fast godtgjørelse på Kr. 20.218 pluss en godtgjørelse på Kr. 3.567,- pr. møte.

Saken legges fram uten forslag til vedtak fra styret.

SAK 10/24: FASTSETTELSE AV REVISORS HONORAR

Styrets forslag til vedtak:

Revisors honorar for 2023 dekkes etter regning for ordinær revisjon av regnskapet.

SAK 11/24: VALG AV REVISOR

Revisor for 2023 har vært PWC Tromsø.

Styret foreslår at PWC Tromsø velges som selskapets revisor for 2024.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen i Bredbåndsfylket AS vedtar at i PWC Tromsø skal være selskapets revisor i 2024.

SAK 12/24: VALG AV STYRE

To (2) av styrets medlemmer er på valg.

Jan Eirik Nordahl ønsker ikke å stille til gjenvalg
Bern Lyngstad tar gjenvalg.

Valgkomiteen har gjennomført valgkomiteens arbeid ihht til instruks.

Valgkomiteen legger frem sin innstilling på generalforsamlingen.

SAK 13/24: VALG AV VALGKOMITE

Valgkomiteen består i dag av følgende:

Geir Inge Sivertsen	Troms fylkeskommune har funksjonstid ut 2024.
Mona Benjaminsen	Midt – Troms regionråd har funksjonstid ut 2025.
Hilde Nyvoll	Nord – Troms regionråd har funksjonstid ut 2026.

Styrets forslag til vedtak:

Generalforsamlingen velger "NoName" til valgkomiteen i Bredbåndsfylket AS med funksjonstid ut 2027.

Innkalling til Nordtro sin 46. ordinære generalforsamling.

Møtet blir holdt via Teams og fysisk på Nordtro Jobbsenter.
Tid: Onsdag 15.mai, klokken 11:00-12:00

Saker til behandling:

Sak 1. Valg av møteleder og referent

Sak 2. Styrets årsberetning og regnskap 2023:

- Årsberetning 2023
- Resultatregnskap / Balanse 2023
- Revisjonsberetning

Sak 3. Fastsettelse av styrets honorar

Årlig honorar:

Styreleder	kr. 45 000,-	til 50 000,-	Nestleder	kr. 22 500,- til 25 000,-
Styremedlem	kr. 11 000,-	til 13 000,-	Varamedlem	kr. 1 300,- til 1 500,- per
møte				
Ansattes rep	kr. 11 000,-	til 13 000,-	Vara, ans rep	kr. 1 300,- til 1 500,- per
møte				

Møtegodtgjørelse:

Styremedlem	kr. 2 250,- til 2 500,-	Varamedlem	kr. 2 250,- til
2 500,-			
Ansattes rep	kr. 950,- til 1 200,-	Ansattes rep, vara	kr. 950,- til 1 200,-

Tapt arbeidsfortjeneste må dokumenteres og dekkes med inntil kr 2 000,-

Sak 4. Budsjett 2024

Sak 5. Valg i henhold til vedtektenes § 4.

Følgende styremedlemmer er på valg i år:

	Medlem	Varamedlem	
Styreleder (NK):	Terje A. Eriksen	Arnhild Andreassen	På valg
Nestleder (TFFK):	Agnes Bjørgve	Svein Erik Falk	På valg
Styremedlem (NK):	Johanne Elvestad	Morten Fredriksen	Valgt for to år i 2023
Styremedlem (TFFK):	Zølvi Pedersen	Terje Olsen	Valgt for to år i 2023
Ansattes representant	Karl Mattis Nyheim	Vibeke Heimen	Valgt for to år i 2023

Styrets leder og nestleder velges av Generalforsamlingen, i henhold til vedtektenes pkt. 8 d).

Sak 6. Orientering / Aktuell informasjon

Romssa sámii viessu – Samisk hus i Tromsø AS

Sámediggi/Sametinget
Romssa fylkkasuohkan/Troms fylkeskommune
Romssa suohkan/Tromsø kommune

Saksliste eiermøte Romssa sámii viessu – Samisk hus Tromsø AS

Tid: 31.05.2024 kl. 08:30-09:30

Sted: Romssa sámii viessu – Samisk hus Tromsø AS sine lokaler i Havneterminalen, Tromsø

Tilstede:

Møteleder:

Referent:

Saksliste:

- | | |
|-----------|---|
| Sak 01/24 | Orientering |
| Sak 02/24 | Gjennomgang av saker til generalforsamlingen |
| Sak 03/24 | Øvrige saker til samtaler |
| | <ul style="list-style-type: none">• Økonomi• Lokale• Samarbeidsaktører og samlokalisering• Ressurser• Planer på kort og lang sikt• Strategiprosess• Styreinstruks |

Med vennlig hilsen

Torjer Olsen

Styreleder

Jill Abelsen Olsen

Daglig leder



Nordland fylkeskommune
Troms fylkeskommune
Finnmark fylkeskommune

INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING I FILMFOND NORD AS

Det kalles herved inn til generalforsamling i Filmfond Nord AS.

Tid: **Tirsdag 18. juni 2024 kl. 09.00 – 10:30**

Sted: **Hotel Radisson Blu, Bodø**

Til orientering.

Møtet starter med felles Eiermøte for Nordnorsk Filmsenter AS og Filmfond Nord AS, med påfølgende generalforsamling for Nordnorsk Filmsenter, etterfulgt av generalforsamling for Filmfond Nord. Samlet tidsramme er 09:00 til 10:30.

Dagsorden:

- Sak 1 Konstituering av generalforsamlingen
- Sak 2 Årsregnskap og årsberetning inklusive revisjonsberetning (vedlegg på link)
- Sak 3 Fastsetting av styrehonorar
- Sak 4 Valg
- Sak 5 Fastsettelse av revisors honorar
- Sak 6 Nye vedtekter som følge av endring navn (§1) aksjekapital (§ 5) og styret (§6)
(vedlegg)

Oslo, 06. juni 2024

For styret i Filmfond Nord AS
Bjørn Eirik Olsen
Styreleder
(sign.)

1. Konstituering av generalforsamlingen

1.1 Godkjenning av innkalling og dagsorden

Vedtak:

1.2 Opptak av fortegnelse over møtende aksjeeiere

Vedtak:

1.3 Valg av møteleder

Innstilling: Bjørn Eirik Olsen

Vedtak:

1.4 Valg av protokollfører

Innstilling: Cathrine Terese Persson

Vedtak:

1.5 Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder

Vedtak:

2 Godkjenning av årsregnskap og årsberetning inklusive revisjonsberetning (vedlegg på link)

Grunnet størrelse på Årsberetning legges den ved link. Den kan enten lastes ned eller leses digitalt.

https://www.dropbox.com/scl/fi/1and6s21p5go058252c4b/rsberetning_2023_FFN.pdf?rlkey=ecly3er63wdixtj5bd68u97zl&st=861jzbiz&dl=0

Forslag til vedtak:

Årsberetning og årsregnskapet inkl. revisjonsberetning for 2023 ble godkjent.

3 Fastsettelse av styrets honorar

Innstilling:

Styrets honorar prolongeres:

Styreleder Fast honorar NOK 100 000

Styremedlemmer Fast honorar NOK 60 000

Varamedlemmer godtgjøres med kr 5.400 pr. fysisk møte og kr 1.000 pr. digitalt møte.

Deltakelse i underutvalg/ andre hurtigarbeidende utvalg i selskapene godtgjøres med kr. 800 pr. møte.

Honoraret for det gjennomgående styret blir delt 50/50 mellom mor- og datterselskap.

Forslag til vedtak: Styrets honorar godkjennes

4 Valg av styre

Innstilling:

I henhold til ekstraordinær generalforsamling 20.12.2023 der styret for 2024 ble vedtatt.

Styret:

Styreperiode 2024 - 2026

Styreleder: Bjørn Erik Olsen

Styremedlemmer:

Mette Sjur Berg

Anette T. Jakobsen

Tom G. Eilertsen

Karen Marie Antonsen

Mikkel Sara

Rune Trondsen

Varamedlemmer:

1. Sif Vik

2. Sara M. Oskal

3. Fredrik Mortensen

Valgkomité:

I henhold til aksjonæravtalen er øverste administrative leder for det aktuelle virksomhetsområdet i hver fylkeskommune er til enhver tid valgkomite. Representanter til valgkomite og instruks for valgkomiteens arbeid velges på ordinære generalforsamlinger.

5 Fastsettelse av revisors honorar

Innstilling: Styret foreslår at generalforsamlingen godkjenner godtgjørelsen til revisor for regnskapsåret 2023. Godtgjørelsen for lovpålagt revisjon utgjør NOK 103.321.

Revisors godtgjørelse fastsettes etter regning. Selskapets revisor er BDO AS ved Jenny Elisabeth Jacobsen.

Forslag til vedtak:

Godtgjørelsen for lovpålagt revisjon 2023 fastsettes til NOK 103.321

6 Nye vedtekter som følge av endring navn (§1) aksjekapital (§ 5) og styret (§6) (vedlegg)

Innstilling:

§1 Selskapets navn er Arktisk Film Norge Invest AS.

§5 Aksjekapitalen er NOK 250 000, fordelt på 250 aksjer, hver pålydende NOK 1 000. Arktisk Film Norge AS eier 100% av aksjene.

§6 Arktisk Film Norge Invest AS skal ha et felles, gjennomgående styre sammen med morselskapet Arktisk Film Norge AS. Valgkomité for styret nedsettes av generalforsamlingen til Arktisk Film Norge AS.

Styre skal bestå av syv styremedlemmer. Det skal være vekselvis styreleder.

Styremedlemmer må ha nødvendig kompetanse, kapasitet og mangfold. Styret skal oppfylle kravet i Kommunelovens paragraf 21-1 om kjønnsbalanse. Styreverv gjelder for inntil to år. Styret er beslutningsdyktig når mer enn halvparten av styremedlemmene er til stede. Selskapet tegnes av daglig leder og styrets leder hver for seg. Styret kan melde prokura.

Styret ansetter daglig leder og fastsetter arbeidsinstruks. Det foreligger styreinstruks og etiske retningslinjer for selskapet.

Forslag til vedtak:

Vedtekter ble godkjent.

Vedlegg:

- 1) SAK 2: Årsregnskap, styrets årsberetning og Uavhengig revisors beretning 2023
- 2) SAK 6: Vedtekter, både tidligere versjon og ny versjon.

**Generalforsamling i
Nordnorsk Filmsenter AS
18. juni 2024, kl 09:00
Hotel Radisson Blu, Bodø**

Innkalling med saksliste

År 2024 tirsdag den 18. juni innkaller styret i Nordnorsk Filmsenter AS til generalforsamling. Møtet starter kl. 09:00 og avholdes på Møterom 4, Hotel Radisson Blu, Bodø.

MERK: møtet starter med felles eiermøte for Nordnorsk Filmsenter AS og Filmfond Nord AS, med påfølgende generalforsamling for Nordnorsk Filmsenter, etterfulgt av GF for Filmfond Nord. Samlet tidsramme er 09:00 til 10:30.

Årsrapport, som inkluderer regnskap med revisors beretning er vedlagt sammen med selskapets vedtekter. Øvrige sakspapirer blir ettersendt etter styremøte 6. juni.

Konstituering:

Godkjenning av fullmakter
Godkjenning av innkalling og saksliste

Saksliste:

Sak 1	Valg av møteleder
Sak 2	Valg av sekretær
Sak 3	Valg av representanter for underskrift av protokoll
Sak 4	Regnskap
Sak 5	Fastsetting av styrehonorar
Sak 6	Godkjenning av revisors godtgjørelse
Sak 7	Valg av revisor
Sak 8	Valg
Sak 9	Nye vedtekter som følge av endring aksjekapital (§ 5) og navneendring (§1 og §2)

Sak 1 Valg av møteleder

Innstilling: Bjørn Eirik Olsen

Vedtak:

Sak 2 Valg av sekretær

Innstilling: Daglig leder Terje André Nymark

Vedtak:

Sak 3 Valg av representanter for underskrift av protokoll

Innstilling:

Vedtak:

Sak 4 Regnskapet for 2023

Innstilling: Regnskapet for 2023 godkjennes.

Vedtak:

Sak 5 Fastsetting av styrehonorar

Styrehonorar fastsatt på GF i 2023:

Styreleder:	fast honorar NOK 100 000
Styremedlemmer:	fast honorar NOK 60.000
Varamedlemmer:	Godtgjøres med NOK 5400,- pr fysiske styremøte
	Godtgjøres med NOK 1000,- pr telefonstyremøte
	For deltakelse i underutvalg/andre
	hurtigarbeidende utvalg i NNFS godtgjøres dette
	med NOK 800,- pr møte.

Vedtak:

Sak 6 Godkjenning av revisors godtgjørelse

Innstilling: Revisors godtgjørelse fastsettes etter regning. Selskapets revisor er Revisorkompaniet Tromsø AS ved Ronald Seglsten

Vedtak:

Sak 7 Valg av revisor

Innstilling:

Revisorkompaniet Tromsø AS ved Ronald Seglsten velges som revisor for 2024

Vedtak:

Sak 8 Valg

Ingen er på valg i 2024, vedtak desember 2023 var slik:

Styreleder:

Bjørn Eirik Olsen, Oslo	2024 – 2026
-------------------------	-------------

Styremedlemmer:

Mette Suhr-Berg, Alta	2024 – 2026
Mikke Sara, Alta	2024 – 2026 ny
Karin Marie Olsen	2024 – 2026 ny
Tom Eilertsen	2024 – 2026 ny
Annette Tunheim Jakobsen	2024 – 2026 ny
Rune Trondsen	2024 – 2026 ny

Varamedlemmer:

1. Sif Vik, Tromsø	2024 – 2026
2. Sara Margrete Oskal, Tromsø	2024 – 2026 ny
3. Fredrik Mortensen, Tromsø	2024 – 2026

Vedtak:

Sak 9 Nye vedtekter som følge av endring aksjekapital (§ 5) og navneendring (§1 og §2)

Innstilling: Nye vedtekter godkjennes

Vedtak:



Generalforsamlingen for FilmCamp AS

Øverbygd 06.06.23

INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING I FILMCAMP AS

Det innkalles herved til ordinær generalforsamling i FilmCamp AS.

Tidspunkt: Onsdag 21. juni kl. 13.00

Sted: FilmCamp, Øverbygd.

SAKSLISTE

Sak nr. 01/2023	Godkjenning av innkalling og fastsettelse av dagsorden
Sak nr. 02/2023	Valg av to personer til å undertegne protokollen
Sak nr. 03/2023	Valg av møteleder
Sak nr. 04/2023	Styrets årsberetning for 2022
Sak nr. 05/2023	Fastsetting av resultatregnskap og balanse for 2022
Sak nr. 06/2023	Fastsetting av godtgjørelse til revisor og styret med varamedlemmer
Sak nr. 07/2023	Valg av styre

Vel møtt!

Terje Gloppen
Styreleder
Sign

Innkalling og saksdokumenter er sendt til:

Målselv kommune, Kommunehuset, 9321 Moen
Senja kommune, 9306 Finnsnes
Sørreisa kommune, Storveien 20, 9310 Sørreisa
Troms Fylkeskommune, Pb 6600, 9296 Tromsø
K-sekretariatet IKS
K-sekretariatet IKS Pb 6600, 9296 Tromsø
Kontrollutvalget i Målselv kommune

FilmCamp AS

Postadresse: Boks 144, N-9335 Øverbygd - - Telefon: (+47) 468 15 588
Org.nr: NO988 594 148 – Hjemmeside: <http://www.filmcamp.no> – E-post: post@filmcamp.no



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 33/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

REFERATSAKER

Innstilling til vedtak:

Saken tas til orientering.

Saken gjelder:

Orienteringer.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Referanse:

Saksutredning:

Referater:

A. Svar på oppsummeringsbrev av 16.05.2024

Tromsø, den 12. juni 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver



KomRev Nord IKS
Sjøgata 3
9405 Harstad

Dato: 16.05.2024
Dok.nr: 24/03993-6
Deres ref: 105
Saksbehandler: Hill Kine Engenes

Svar på oversendelse av oppsummeringsbrev etter revisjon av årsregnskap for 2023

Viser til mottatt brev fra revisor 19. april 2024 (med svarfrist 16. mai). Vår skriftlige tilbakemelding følger.

Manglende avstemming og inntektsføring av grunnskoleskyss – Kollektiv øst

Manglende avstemming av regnskapet mot grunnlag for samferdsel i Finnmark og mangel på utfakturerings av skoleskyss i 2023 har samferdsel tatt til etterretning.

Det er tilført en ressurs i arbeidet med utfakturerings og avstemming av forventede inntekter for skoleskyss. Det er hentet ut informasjon om siste tre års utfakturerings av skoleskyss som grunnlag for en større gjennomgang hos kollektiv, for å kunne kreve inn ikke fakturerte krav mot kommunene.

Regnskap sentralt i Finnmark fylkeskommune skal innføre kontroller for å følge opp at samferdsel utfører utfakturerings av skoleskyss til rett tid og i rett periode.

I tillegg er det tilsatt ressurs som skal bli en del av teamet som følger opp økonomi, avstemming og kvalitetssikring ved kollektiv øst.

Forsinket fakturering av grunnskoleskyss – Avdeling mobilitet vest

Avdeling mobilitet (Troms) har også i 2023 vært forsinket med fakturering av grunnskoleskyss til kommunene som følge av kapasitetsproblemer i avdelingen. Dem har nå fått inn ekstra ressurser i tillegg til at personell i sykemelding er tilbake for fullt. De jobber med å lukke dette avviket og regner med å være ajour i løpet av 2024.

Brudd på anordningsprinsippet

Etter avleggelse av årsregnskap 2023 har det vist seg at noen faktura både var periodisert i sin helhet, men også var blitt anordnet etter beste estimat. Dette oppsto som følge av at all anordning måtte gjøres manuelt i overgangen mellom Troms og Finnmark fylkeskommune og det to nye fylkeskommunene. For 2024 vil den automatiske funksjonaliteten i regnskapssystemet benyttes slik at det vil unngås i all hovedsak.

Avslutningsmerknad

Vi håper at tilbakemeldingene gir revisor tilfredsstillende svar på de forhold som ikke var tilstrekkelig avklart og/eller dokumentert når regnskapet ble avsluttet og revisjonsberetningen utstedt.

Vi erfarer at vår dialog med revisor er god, og vi setter stor pris på tilbakemeldinger og veiledninger vi løpende gjennom året har fått.

Vi vil benytte anledningen til å takke for et godt samarbeid i Troms og Finnmark fylkeskommune og ser frem til det videre samarbeidet i de to nye fylkeskommunene.

Med hilsen



Camilla Heggeli Bjørn
Fylkeskommunedirektør Troms



Øystein Ruud
Fylkeskommunedirektør Finnmark



Utvalg: Kontrollutvalget i Troms fylkeskommune	Saksnummer: 34/2024	Møtedato: 20.06.2024	Saksbehandler: Audun Haugan
---	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

(saken fremmes uten innstilling til vedtak)

Saken gjelder:

Temaer som tas opp til drøfting i møtet.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Eventuelle andre saker utenom sakslisten tas opp og drøftes.

Tromsø, den 12. juni 2024

Audun Haugan
seniorrådgiver