



Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Namsos kommune

Arkivsak: 25/392
Møtedato/tid: 30.10.2025 kl 09:00-13.00
Møtested: CG7-Hemna

Møtende medlemmer:

Snorre Ness, leder
Jørgen Hoffmann
Elsa Eggestøl
Bjørn Dag Derås
Audur Thorisdottir

Forfall:

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.

Andre møtende:

Einar Sandlund, Konsek Trøndelag IKS
Sunniva T. Sæther, Revisjon Midt-Norge SA
Monika Sundt, Revisjon Midt-Norge SA
Eirik Gran Seim, Revisjon Midt Norge SA, via teams, sak 38/25

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
37/25	Rapport - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll MN Vekst AS
38/25	Utsettelse av forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning til etter 01.04.26
39/25	Revisjonsstrategi, uavhengighetserklæring og innspill til forenklet etterlevelseskontroll
40/25	Referatsaker
41/25	Innspill til kontrollutvalgets arbeid
42/25	Innspill til kontrollutvalgets årsplan 2026
43/25	Godkjenning av protokoll

Sak 37/25 Rapport - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll MN Vekst AS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
37/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til rapporten MN Vekst AS og MN Vekst Holding AS.
 2. Forvaltningsrevisjonsdelen av rapporten oversendes kontrollutvalget i Flatanger kommune til informasjon.
 3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
 1. *Kommunestyret tar rapporten til orientering.*
 2. *Kommunestyret vil følge opp rapportens anbefalinger:*
 - *Behandler eierskapsmeldingen tidlig i valgperioden for å sikre at den blir et godt styringsverktøy for kommunestyret og eierrepresentanten*
 - *Behandler eierskapsmeldingen årlig for å sikre oppdatert informasjon til kommunestyret og en årlig statusrapport om selskapene*
 - *Sikrer at forventninger i eierskapsmeldingen etterleves, eksempelvis oppdatere eierdokumentet for MN Vekst*
 - *Avklarer hvilken kommunikasjon som er ønskelig mellom kommunestyret og eierrepresentanten, fortrinnsvis gjennom eierskapsmeldinga, og etterlever dette*
 - *Sikrer at vedtektene omfatter innkallingsfrist til generalforsamling (med sakspapirer) for å sikre mulighet for politisk behandling*
 - *Sikrer at vedtektene stiller krav til bruk av valgkomite*
 - *Sikrer at det utarbeides retningslinjer for valgkomiteens arbeid*
 3. *Kommunestyret ber eierrepresentanten i selskapenes generalforsamlinger følge opp:*
 - *Sikre at hele selskapet har en oppdatert strategi*
 - *Jevnlig vurdere behov for ytterligere retningslinjer for selskapet*
 - *Vurdere behovet for å ha flere enn tre styremøter i året*
 - *Vurdere om en ordning med gjennomgående styrer er riktig løsning for MN Vekst Holding AS og datterselskapene*
 - *Vurdere hensiktsmessigheten av at styreleder i datterselskap også er generalforsamling i datterselskap. Dersom dette vurderes som hensiktsmessig bør det foreligge skriftlig dokumentasjon som bekrefter denne løsningen.*
 - *Sikre at dokumentasjon og vedtak vedrørende selskapene i konsernet er tydelig på hvilket selskap som omtales*
 - *Foreta gjennomgang av avtaler med den hyppighet det er lagt opp til.*
 - *Sikre at NAVs krav oppfylles når det gjelder organiseringen av konsernet, eksempelvis plassering av daglig leders stilling.*
 - *Justere vedtekter i datterselskap slik at de omtaler riktig eier og sikrer myndighet til hvem som skal representere morselskapet i generalforsamlingene.*
- Når det gjelder resultatstyringen av MN Vekst, bør selskapet:*
- *Sikre tilstrekkelig dokumentasjon av hvilke tilbud om eksempelvis arbeidstrening eller opplæring som er gitt til deltakere.*
 - *Sikre at deltakere i AFT får forsøkt eller vært i individuell arbeidstrening i ordinært arbeidsliv eller opplæring i løpet av de første fire månedene etter oppstart i tiltaket, eventuelt sikre dokumentasjon av hvorfor dette ikke er aktuelt.*
 - *I dialog med NAV sikre at deltakere som søkes inn til VTA-plass oppfyller kravene til dette.*
 - *Fortsette arbeidet med å finne arbeidsoppgaver til deltakere som ikke kan ha fysisk krevende arbeid.*
 - *Jobbe videre med måloppnåelse om at minst 50 prosent av AFT-deltakerne skal ha overgang til arbeid*

4. Kontrollutvalget ber eierrepresentanten og kommunedirektør om skriftlig samlet tilbakemelding innen 01.11.26 på hvordan er rapportens anbefalinger er fulgt opp.

Behandling:

Sæther presenterte rapporten og besvarte spørsmål fra kontrollutvalget.

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til rapporten MN Vekst AS og MN Vekst Holding AS.
2. Forvaltningsrevisjonsdelen av rapporten oversendes kontrollutvalget i Flatanger kommune til informasjon.
3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med slik innstilling til vedtak:
 1. *Kommunestyret tar rapporten til orientering.*
 2. *Kommunestyret vil følge opp rapportens anbefalinger:*
 - *Behandler eierskapsmeldingen tidlig i valgperioden for å sikre at den blir et godt styringsverktøy for kommunestyret og eierrepresentanten*
 - *Behandler eierskapsmeldingen årlig for å sikre oppdatert informasjon til kommunestyret og en årlig statusrapport om selskapene*
 - *Sikrer at forventninger i eierskapsmeldingen etterleves, eksempelvis oppdatere eierdokumentet for MN Vekst*
 - *Avklarer hvilken kommunikasjon som er ønskelig mellom kommunestyret og eierrepresentanten, fortrinnsvis gjennom eierskapsmeldinga, og etterlever dette*
 - *Sikrer at vedtektene omfatter innkallingsfrist til generalforsamling (med sakspapirer) for å sikre mulighet for politisk behandling*
 - *Sikrer at vedtektene stiller krav til bruk av valgkomite*
 - *Sikrer at det utarbeides retningslinjer for valgkomiteens arbeid*
 3. *Kommunestyret ber eierrepresentanten i selskapenes generalforsamlinger følge opp:*
 - *Sikre at hele selskapet har en oppdatert strategi*
 - *Jevnlig vurdere behov for ytterligere retningslinjer for selskapet*
 - *Vurdere behovet for å ha flere enn tre styremøter i året*
 - *Vurdere om en ordning med gjennomgående styrer er riktig løsning for MN Vekst Holding AS og datterselskapene*
 - *Vurdere hensiktsmessigheten av at styreleder i datterselskap også er generalforsamling i datterselskap. Dersom dette vurderes som hensiktsmessig bør det foreligge skriftlig dokumentasjon som bekrefter denne løsningen.*
 - *Sikre at dokumentasjon og vedtak vedrørende selskapene i konsernet er tydelig på hvilket selskap som omtales*
 - *Foreta gjennomgang av avtaler med den hyppighet det er lagt opp til.*
 - *Sikre at NAVs krav oppfylles når det gjelder organiseringen av konsernet, eksempelvis plassering av daglig leders stilling.*
 - *Justere vedtekter i datterselskap slik at de omtaler riktig eier og sikrer myndighet til hvem som skal representere morselskapet i generalforsamlingene.*

Når det gjelder resultatstyringen av MN Vekst, bør selskapet:

- *Sikre tilstrekkelig dokumentasjon av hvilke tilbud om eksempelvis arbeidstrening eller opplæring som er gitt til deltakere.*
 - *Sikre at deltakere i AFT får forsøkt eller vært i individuell arbeidstrening i ordinært arbeidsliv eller opplæring i løpet av de første fire månedene etter oppstart i tiltaket, eventuelt sikre dokumentasjon av hvorfor dette ikke er aktuelt.*
 - *I dialog med NAV sikre at deltakere som søkes inn til VTA-plass oppfyller kravene til dette.*
 - *Fortsette arbeidet med å finne arbeidsoppgaver til deltakere som ikke kan ha fysisk krevende arbeid.*
 - *Jobbe videre med måloppnåelse om at minst 50 prosent av AFT-deltakerne skal ha overgang til arbeid*

Sak 38/25 Utsettelse av forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning til etter 01.04.26

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
38/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar henvendelse datert 14.10.25 fra kommunedirektør via revisor til orientering og godkjenner utsettelse av oppstart forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning til etter 07.04.26.
2. Revisor bes å komme med ny milepælsplan til kontrollutvalgets 2. møte 2026(mars)
3. Revisor bes ut fra drøftingen i kontrollutvalget om å komme med et beslutningsgrunnlagsnotat på konkret område/tema til kontrollutvalgets møte 04.12.25 som for bestilling av undersøkelse.

Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent forslag til vedtak:

1. *Under forutsetning av aksept fra ordfører tar kontrollutvalget tar henvendelse datert 14.10.25 fra kommunedirektør via revisor til orientering og godkjenner utsettelse av oppstart forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning til etter 07.04.26.*
2. *Revisor bes å komme med ny milepælsplan eller endret prosjektplan til kontrollutvalgets 2. møte 2026(mars)*
3. *Kontrollutvalget innkaller kommunedirektøren til neste møte for å gi innspill til konkrete områder innenfor tildeling av tjenester hvor en konkret undersøkelse vil gi læringseffekt.*

Omforent forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Under forutsetning av aksept fra ordfører tar kontrollutvalget tar henvendelse datert 14.10.25 fra kommunedirektør via revisor til orientering og godkjenner utsettelse av oppstart forvaltningsrevisjon eiendomsforvaltning til etter 07.04.26.
2. Revisor bes å komme med ny milepælsplan eller endret prosjektplan til kontrollutvalgets 2. møte 2026(mars)
3. Kontrollutvalget innkaller kommunedirektøren til neste møte for å gi innspill til konkrete områder innenfor tildeling av tjenester hvor en konkret undersøkelse vil gi læringseffekt.

Sak 39/25 Revisjonsstrategi, uavhengighetserklæring og innspill til forenklet etterlevelseskontroll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
39/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi til orientering,
2. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om forenklet etterlevelseskontroll til orientering med slike innspill:
 -
 -
3. Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.

Behandling:

Sundt orienterte om sin uavhengighet, revisjonsstrategi og risiko forenklet etterlevelseskontroll.

Ingen innspillforslag fremmet

Enstemmig

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjonen om revisjonsstrategi til orientering,
 2. Kontrollutvalget har ingen merknader til oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin vurdering av uavhengighet.
-

Sak 40/25 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
40/25

Forslag til vedtak

Referatene tas til orientering.

Behandling:

- Informasjon om NKRF sin kontrollutvalgskonferanse 2026 ble delt ut i møtet.
- Tilbakemelding datert 15.09.25 fra kommunedirektør på ajourføring plan forvaltningsrevisjon ble delt ut i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Referatene tas til orientering.

Sak 41/25 Innspill til kontrollutvalgets arbeid

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
41/25

Forslag til vedtak**Behandling:**

Intet

Vedtak:

Intet

Sak 42/25 Innspill til kontrollutvalgets årsplan 2026

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
42/25

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget har slike innspill til årsplanen:

-

2. Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2026 til neste møte.

Behandling:

Det ble fremmet slikt omforent innspill:

Kontrollutvalget vil ha en orientering fra kommunedirektør på 2. møte i 2026 på konkrete tiltak, virkninger, utfordringer og omstilling som følge av KS-Konsultrapporten.

Enstemmig med innspill

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har slike innspill til årsplanen:

Kontrollutvalget vil ha en orientering fra kommunedirektør på 2. møte i 2026 på konkrete tiltak, virkninger, utfordringer og omstilling som følge av KS-Konsultrapporten.

2. Kontrollutvalget ber sekretær innarbeide de gitte innspill i årsplan med møteplan for 2026 til neste møte.

Sak 43/25 Godkjenning av protokoll

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Namsos kommune

Møtedato
30.10.2025

Saknr
43/25

Forslag til vedtak

Protokollen godkjennes

Behandling:

Protokollen gjennomgått i møtet.

Enstemmig

Vedtak:

Protokollen godkjennes
