



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr. 3/2010
30. september 2010

Arkivkode
4/1 10
Journalnr.
2010/10014-17

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Heidi Aspenes, leder
	Rolf Johansen, nestleder
	Anne Kari Iversen, medlem
Andre:	Vefik IKS: Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bente Willumsen
	KUSEK IKS: Rådgiver / sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Ingen
Tid:	Torsdag den 30. september 2010 kl. 11.00 – 13.10
Sted:	Porsanger rådhus, møterom 1. etg.

Saksliste:

Sak	12/2010	Orienteringer
Sak	13/2010	Godkjenning av protokoll fra møte den 20. mai 2010
Sak	14/2010	Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet
Sak	15/2010	Strategi for regnskapsrevisjon (orientering fra revisjonen)
Sak	16/2010	Forvaltningsrevisjonsrapport, Barneverntjenesten
Sak	17/2010	Plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2010-2012
Sak	18/2010	Oppstart selskapskontroll ved Nordkapp og Porsanger Havn IKS
Sak	19/2010	Porsanger kommunes budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag
Sak	20/2010	Referater

Leder Heidi Aspenes åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 12/2010 t.o.m.20/2010 ble godkjent enstemmig.

Sak 12/10 Orienteringer

Sekretariatet orienterte om følgende:

-Sekretariatets webside er nå i drift. Møteinnkallinger med saksliste og protokoller fra kontrollutvalgets møter legges ut fortløpende i tråd med kontrollutvalgets ønske.

-Kontrollutvalget fikk utlevert skjema med oversikt og status over kontrollutvalgets saker i 2010. Skjemaet vil bli løpende oppdatert og lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

-Vedrørende Rapporten 85 *tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane*, utarbeidet av arbeidsgruppe nedsatt av Kommunal- og Regionaldepartementet . Ønsker kontrollutvalget å ha en gjennomgang av disse?

-Sekretariatet er blitt kjent med rapport fra selskapskontroll/forvaltningsrevisjon ved FIMIL AS i regi av kontrollutvalgene i kommunene Gamvik og Lebesby. Kontrollen er utført av Finnmark kommunerevisjon IKS, Vadsø, og omfatter i hovedsak kontroll av FIMIL AS's forhold til Lov om offentlige anskaffelser og til Forurensningslovens bestemmelser vedrørende beregning av avfallsgebyrer for husholdningene (selvkost). Kontrollutvalgene for eierkommunene i Vest-Finnmark, deriblant Porsanger har ikke vært involvert i denne kontrollen.

Kontrollutvalget besluttet avslutningsvis følgende:

- Opplysningene fra sekretariatet tas til orientering.
- Kontrollutvalget ønsker å ta en gjennomgang av KRDs arbeidsgruppes rapport *85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane*. Gjennomgangen fordeles i høvelige bolker med utvalg av aktuelle kapitler i rapporten. I neste møte ønsker utvalget å ha en gjennomgang av anbefalingene som omhandler kontrollutvalget.
- Kontrollutvalget ønsker i neste møte å bli gjort kjent med hovedkonklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapport vedrørende FIMIL AS, som er foretatt i regi av kontrollutvalgene i kommunene Gamvik og Lebesby.

Sak 13/10 Godkjenning av protokoll fra møte den 20. mai 2010

Protokoll fra kontrollutvalgsmøte den 20. mai 2010 var tidligere sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Det fremkom ingen merknader til utsendt protokoll.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget den 20. mai 2010 godkjennes.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra møte i kontrollutvalget den 20. mai 2010 godkjennes.

Sak 14/10 Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet

Forslag til vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Porsanger kommune tas til etterretning.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Porsanger kommune tas til etterretning.

Sak 15/10 Strategi for regnskapsrevisjon (orientering fra revisjonen)

Bente Willumsen fra revisjonen orienterte om saken.

Forslag til vedtak:

Revisjonsstrategien for Porsanger kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Porsanger kommune for revisjonsåret 2010 tas til orientering.

Sak 16/10 Forvaltningsrevisjonsrapport Barneverntjenesten

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bente Willumsen orienterte om rapporten.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen sørge for at:

- barnevernlovens bestemmelser om forebyggende arbeid blir ivaretatt
- tidsfristene etter barnevernloven overholdes i barnevernets undersøkelser og saksbehandling
- barn med tiltak følges opp på en tilstrekkelig måte etter barnevernlovens krav
- det utarbeides tiltaksplaner for alle barn med vedtak om hjelpetiltak og omsorgsplan for alle barn med omsorgsvedtak
- barnevernets oppfølging og kontroll av fosterhjem utføres i henhold til lovens krav
- det føres tilsyn med barn i fosterhjem i henhold til lovens krav og at det utarbeides rapport etter hvert tilsyn
- det etableres prosedyrer og rutiner for internkontroll i barneverntjenesten

Behandling:

Kontrollutvalget fremsatte følgende:

Første setning i innstillingen til kommunestyret endres til: Kommunestyret ber rådmannen snarest sørge for at:

Siste kulepunkt i innstillingen flyttes opp som første kulepunkt.

Innstillingen med kontrollutvalgets endring ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret ber rådmannen snarest sørge for at:

- det etableres prosedyrer og rutiner for internkontroll i barneverntjenesten
- barnevernlovens bestemmelser om forebyggende arbeid blir ivaretatt
- tidsfristene etter barnevernloven overholdes i barnevernets undersøkelser og saksbehandling
- barn med tiltak følges opp på en tilstrekkelig måte etter barnevernlovens krav
- det utarbeides tiltaksplaner for alle barn med vedtak om hjelpetiltak og omsorgsplan for alle barn med omsorgsvedtak
- barnevernets oppfølging og kontroll av fosterhjem utføres i henhold til lovens krav
- det føres tilsyn med barn i fosterhjem i henhold til lovens krav og at det utarbeides rapport etter hvert tilsyn

Sak 17/10 Plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2010-2012

Oppdragsansvarlig revisor Bente Willumsen orienterte om saken, med utgangspunkt i overordnet analyse.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides annet hvert år.

Følgende områder prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon 2010 – 2012:

1. Sosialtjenesten og NAV
2. Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold
3. Håndtering av innkjøpsavtalene

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende endring:

Som. nr 2 settes Sykefravær.

Som nr. 3. settes Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold.

Området Håndtering av innkjøpsavtalene utgår.

Innstillingen med kontrollutvalgets endring ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides annet hvert år.

Følgende områder prioriteres i plan for forvaltningsrevisjon 2010 – 2012:

1. Sosialtjenesten og NAV
2. Sykefravær
3. Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Sak 18/10 Oppstart selskapskontroll ved Nordkapp og Porsanger Havn IKS

Sekretariatet orienterte om saken.

Sekretariatets forslag til vedtak:

- *Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Porsanger kommune for 2008-2011 og ber kontrollutvalgssekretariatet foreta selskapskontroll (eierskapskontroll) i Nordkapp og Porsanger Havn IKS.*
- *Kontrollen koordineres om mulig med tilsvarende for Nordkapp kommune.*
- *Problemstillingene er som følger:*
 - *Fører kommunen kontroll med sine eierinteresser i selskapet?*
 - *Har kommunen etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?*
 - *Synes rutinene å være tilfredsstillende, og blir de fulgt?*
 - *Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?*
 - *Sekretariatet gis fullmakt til å justere evt. tilføye problemstillinger ved behov.*
- *Saken legges fram for kontrollutvalget fortrinnsvis innen utgangen av 2010.*

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- *Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Porsanger kommune for 2008-2011 og ber kontrollutvalgssekretariatet foreta selskapskontroll (eierskapskontroll) i Nordkapp og Porsanger Havn IKS.*
- *Kontrollen koordineres om mulig med tilsvarende for Nordkapp kommune.*
- *Problemstillingene er som følger:*
 - Fører kommunen kontroll med sine eierinteresser i selskapet?
 - Har kommunen etablert rutiner for oppfølging og evaluering av sine eierinteresser?
 - Synes rutinene å være tilfredsstillende, og blir de fulgt?
 - Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring og selskapsledelse?
 - Sekretariatet gis fullmakt til å justere evt. tilføye problemstillinger ved behov.
- *Saken legges fram for kontrollutvalget fortrinnsvis innen utgangen av 2010.*

Sak 19/10 Porsanger kommunes budsjett for kontroll og tilsyn 2011, kontrollutvalgets forslag

Sekretariatets forslag til vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 865 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Porsanger kommune for 2011.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Porsanger formannskap/kommunestyre.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 865 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Porsanger kommune for 2011.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Porsanger formannskap/kommunestyre.

Sak 20/10 Referater

Følgende referater forelå:

1. Brev fra Porsanger kommune datert 5.7.2010; Melding om kommunestyrets vedtak i saken; Selskapskontroll ved Finnmark Miljøtjeneste AS.

Kontrollutvalget i Porsanger kommune

2. Brev fra Porsanger kommune datert 5.7.2010; Melding om kommunestyrets vedtak i saken; Porsanger kommune – Eierskapsmelding 2010.

Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Møtet hevet kl. 13.10.

Heidi Aspenes /s
leder

Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget