



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr.1 /2015
13. mai 2015

Arkivkode
4/1 10
Journalnr.
2015/10064-1

S A K S F R E M L E G G

SAK 06- 2015

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - RUTINER FOR INTERNKONTROLL

Saksbehandler: Kate M. Larsen

Bakgrunn: - Porsanger kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016.
- Kontrollutvalgets vedtak i sak 11/2013 Oppstart av
Forvaltningsrevisjonsprosjekt – *Rutiner for internkontroll*

Saksdokumenter fra revisjonen(vedlagt):

- Saksutredning Rapport – Forvaltningsrevisjon «*Rutiner for internkontroll.*»
- Forvaltningsrevisjonsrapporten «*Rutiner for internkontroll.*»

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte forvaltningsrevisjonsrapport «*Rutiner for internkontroll*» og til revisjonens utredning med utfyllende opplysninger om prosjektet.

Sekretariatet har i henhold til kontrollutvalgsforskriften § 20 et selvstendig ansvar for å påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet. I tråd med vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016, behandlet kontrollutvalget i sak 11/2013, Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt - «*Rutiner for internkontroll.*» Kontrollutvalget la da nærmere premisser for prosjektet med overordnede problemstillinger som skulle besvares i rapporten. Etter sekretariatets vurdering er forvaltningsrevisjonsrapporten fra revisjonen i tråd med intensjonene i Porsanger kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016, og behandler de problemstillinger for prosjektet som kontrollutvalget vedtok i sak 11/2013.

Ifølge bestemmelsene i kommuneloven skal rådmannen gis adgang til å gi uttalelse før en sak rapporteres til kommunestyret. Rådmann Gunnar Lillebo har gitt uttalelse til rapporten. Uttalelsen er tatt med i rapporten som vedlegg 1.

Sekretariatet har ingen merknader til de opplysninger og anbefalinger som fremkommer i tilhørende saksdokumenter fra revisjonen.

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget viser til rapporten «*Rutiner for internkontroll*» utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering, og slutter seg til anbefalingene som gis i den.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten «*Rutiner for internkontroll* » til orientering og slutter seg til rapportens anbefalinger. Kommunestyret ber administrasjonssjefen sørge for oppfølging av rapportens anbefalinger og herunder:

- Utarbeide skriftlige delegasjoner fra sektorlederne til mellomlederne der dette mangler.
- Gjennomføre jevnlige medarbeiderundersøkelser
- Gjennomføre systematisk kartlegging av de ansattes kompetanse
- Utarbeide kompetanseplaner for de ansatte
- Rapportere om måloppnåelse i dokumenter der dette er relevant (herunder i årsberetningen)
- Utarbeide konkrete mål for tjenesteområdene (rammeområdene)
- Utarbeide risikovurderinger for tjenesteområdene
- Bevisstgjøre de ansatte på muligheten å varsle om kritikkverdige forhold

