



Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 3/2015
07. september 2015

Arkivkode
4/1 01
Journalnr.
2015/11083-4

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

Sak 13/2015

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT «RUTINER FOR INTERNKONTROLL»

Saksbehandler: Kate M Larsen

Bakgrunn: - Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016.
- Kontrollutvalgets vedtak i sak 7/2014 Oppstart av
Forvaltningsrevisjonsprosjekt – *Rutiner for internkontroll*

Saksdokumenter fra revisjonen(vedlagt):

- Forvaltningsrevisjonsrapporten «*Rutiner for internkontroll.*»

Saksopplysninger:

Det vises til vedlagte forvaltningsrevisjonsrapport «*Rutiner for internkontroll.*».

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 7/2014, Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt - «*Rutiner for internkontroll.*» Kontrollutvalget la da nærmere premisser for prosjektet med overordnede problemstillinger som skulle besvares i rapporten:

Har Alta kommune et betryggende system for internkontroll?

Etter sekretariatets vurdering er forvaltningsrevisjonsrapporten fra revisjonen i tråd med intensjonene i Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016, og behandler de problemstillinger for prosjektet som kontrollutvalget vedtok i sak 7/2014.

Ifølge bestemmelsene i kommuneloven skal rådmannen gis adgang til å gi uttalelse før en sak rapporteres til kommunestyret. Rådmann Bjørn-Atle Hansen 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 tilråding:

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:

- Foreta en jevnlig kartlegging av de ansattes kompetanse
- Utarbeide kompetanseplaner for de ansatte
- Utarbeide risikovurderinger for tjenesteyting
- Etablere et helhetlig avvikssystem for hele kommuneorganisasjonen