



Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 2/2017
24. april 2017

Arkivkode
4/1 01
Journalnr.
2017/11091-8

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

SAK 13/17

OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET

- FORBEREDELSE OG IVERKSETTING AV POLITISKE VEDTAK

Saksbehandler: Aslak Gaup

Bakgrunn: Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 vedtatt i kommunestyret i sak 97/16 og kontrollutvalgets vedtak i sak 13/16.

Saksdokumenter:

Dokument fra Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS:

Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak».

Saksopplysninger:

Det henvises til vedlagte saksdokument fra Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS, med utfyllende saksopplysninger om bakgrunn, avgrensning, gjennomføring og forslag til problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak».

Sekretariatet har i henhold til kontrollutvalgets forskrift § 20, ett selvstendig ansvar for å påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet. Etter sekretariatet vurdering er fremstillingen i saksdokumentet fra revisjonen, og forslag til hovedproblemstilling som der fremkommer, i tråd med intensjonen i Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.

Avgrensning:

Av praktiske og ressursmessige årsaker i vil det etter revisjonens uttalelse være nødvendig å foreta en avgrensning av undersøkelsen. Politiske vedtak er i undersøkelsen avgrenset til utvalgte kommunestyrevedtak

fra årene 2016-2017. Saksgangen kan variere fra sakstype til sakstype, og kartleggingen av administrasjonens saksbehandling er derfor ikke ment å gi en uttømmende beskrivelse av prosedyrer, rutiner og regelverk. Oppfølging er definert som det administrasjonen gjør for å følge opp vedtak fattet av kommunestyret fram til sakene er avsluttet.

Revisjonskriterier:

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet.

Revisjonskriteriene i denne undersøkelsen vil i hovedsak utledes fra følgende kilder:

- Lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)
- Ot.prp.nr. 42 om lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)
- NOU-1990-13 om forslag til ny lov om kommuner og fylkeskommuner

Gjennomføring:

Undersøkelsen vil etter revisjonens planer ha oppstart i løpet av høsthalvåret 2017. Datainnsamlingen vil i all hovedsak skje ved hjelp av intervju og dokumentanalyse. Dokumentanalyse vil blant annet bestå av en gjennomgang av relevante rutiner og retningslinjer. For å undersøke om saker til kommunestyret er forsvarlig utredet vil revisjonen i tillegg gjennomgå et utvalg saker behandlet i kommunestyret. Videre vil revisjonen se nærmere på et utvalg av innkallinger, saksdokumenter og protokoller til kommunestyremøter i en avgrenset periode.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «*Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak*».

Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsprosjektet «*Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak*»:

- 1) Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet "*Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak*":
 1. *Er saker som legges fram for kommunestyret forsvarlig utredet?*
 2. *Har administrasjonen tilfredsstillende rutiner for oppfølging av politiske vedtak?*
- 2) Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.