



Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 4/2018
3. desember 2018

Arkivkode
4/1 01
Journalnr.
2018/11109-6

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

SAK 27/2018

OPPSTART AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT VAKTMESTERTJENESTEN

Saksbehandler: Jan Henning Fosshaug

Bakgrunn:

Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 vedtatt i kommunestyret i sak 97/16.

I forbindelse med behandling av Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 vedtok kommunestyret i Alta å sette kommunes vaktmestertjeneste som fokusområde i planen. Fokusområdet ble vedtatt etter benkeforslag i kommunestyret som tillegg til kontrollutvalgets innstilling, og hadde ikke vært vurdert i overordnet analyse i tilknytning til kontrollutvalgets planforslag. Senere, etter innspill fra politisk ledelse, vedtok kontrollutvalget å prioritere dette fokusområdet som nr. 3 i Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 (sak 7/2018).

Saksdokumenter:

Dokument fra Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS:
Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Vaktmestertjenesten».

Saksopplysninger:

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

Revisjonen uttrykker i notatet tvil om hva som kan være aktuell vinkling og aktuelt tema for undersøkelsen, da fokusområdet ikke har vært underlagt overordnet analyse, og i mangel på konkrete signaler fra kommunestyret og kontrollutvalget. I forbindelse med utarbeidelse av oppstarts notatet har revisjonen derfor gjort et relativt omfattende forarbeide, bant annet kartlegging i forholdt til tjenesteområdets organisering, og særlig i forhold til foretatte omorganiseringer de siste 15 årene.

Revisjonen har i notatet skissert 6 alternative hovedproblemstillinger, og vurdert alternativ nr. 6 som mest hensiktsmessig hovedproblemstilling for undersøkelsen. For nærmere detaljer vises til det vedlagte notatet fra revisjonen.

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 sekretariatets vurdering er fremstillingen i saksdokumentet fra revisjonen, og de ulike alternativene til hovedproblemstillinger som der fremkommer, i tråd med i Alta kommunes plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016, og senere vedtak 7/2018 i kontrollutvalget hvor fokusområdet «vaktmestertjenesten» er tatt inn i planperioden 2017-2020, og prioritert som prosjekt nr. 3.

Avgrensing:

Av både praktiske og ressursmessige hensyn er det ifølge revisjonens notat nødvendig å foreta en avgrensning av undersøkelsen. Tidsmessig vil undersøkelsen være avgrenset til årene undersøkelsestidspunktet i 2019. Det kan imidlertid også bli aktuelt å gå noe lengre tilbake i tid på enkelte punkter.

Revisjonskriterier:

Revisjonskriterier er samlebetegnelsen på de krav og forventninger som brukes i den enkelte forvaltningsrevisjon for å vurdere den reviderte virksomhet. Av revisjonens oppstarts notat fremgår at revisjonskriteriene i denne undersøkelsen vil i kunne bli utledet fra blant annet følgende kilder:

- Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)
- Lov om arbeidsmiljø, arbeidstid og stillingsvern mv. (arbeidsmiljøloven)
- Kommuneplanens samfunnsdel, Alta kommune
- Budsjett og økonomiplaner, Alta kommune
- Relevante vedtak i kommunestyret, Alta kommune
- Relevante vedtak i formannskapet, Alta kommune
- Relevante vedtak i hovedutvalg for drift og utbygging, Alta kommune
- Rådmannens internkontroll – Hvordan få orden i eget hus!, KS (2013)
- Rådmannens internkontroll – Orden i eget hus (2012)
- Intern kontroll – et integrert rammeverk; COSO-rapporten
- Veiledere, forskningsrapporter og evalueringer (byggningsvedlikehold)
- Faglitteratur (organisasjons- og ledelsesteori)

Gjennomføring:

Undersøkelsen vil etter revisjonens planer gjennomføres i løpet av 2019. Datainnsamlingen vil i all hovedsak skje ved hjelp av intervju og dokumentanalyse. I tillegg kan det bli aktuelt å foreta en spørreundersøkelse.

Sekretariatet har ingen ytterligere kommentarer til revisjonens notat, og har ingen spesielle merknader til det anbefalte alternativ til hovedproblemstilling slik den fremkommer i sekretariatets tilrådning nedenfor. Kontrollutvalget anbefales likevel å foreta en vurdering av de øvrige alternative problemstillingene som er skissert i revisjonens notat.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Vaktmestertjenesten».

Kontrollutvalget vedtar følgende hovedproblemstilling for forvaltningsprosjektet:

I hvilken grad er drift og vedlikehold av kommunale bygg organisert på en måte som sikrer hensiktsmessig og effektiv drift?

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til den nevnte hovedproblemstillingen.