



## Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 1/2018  
19. februar 2018

Arkivkode  
4/1 01  
Journalnr.  
2018/11100-11

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

---

#### SAK 8/18 INNSPILL VEDRØRENDE IGANGSATT FORVALTNINGSREVISJON - «FORBEREDELSE OG IVERKSETTING AV POLITISKE VEDTAK

**Saksbehandler:** Aslak Gaup

**Vedlegg:**

- Notat fra Vefik IKS (revisjonen): Innspill vedrørende igangsatt forvaltningsrevisjon - Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak
- Kommunestyresaker 2015, 2016 og 2017

**Saksopplysninger:**

Kontrollutvalget vedtok oppstart av forvaltningsrevisjonen «Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak» på møte 24. april 2017 (sak 13/17).

Denne saken må ses i lys av de begrensninger og problemstillinger som fremkommer i oppstartsnotatet og vedtak i sak 13/17 og kontrollutvalget må vedta eventuelle begrensninger og presiseringer i forhold til denne.

Problemstillingene for undersøkelsen «Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak» er som følger:

1. Er saker som legges fram for kommunestyret forsvarlig utredet?
2. Har administrasjonen tilfredsstillende rutiner for oppfølging av politiske vedtak?

I forbindelse med arbeidet med å velge ut noen konkrete saker for nærmere undersøkelse har revisjonen funnet det hensiktsmessig å invitere kontrollutvalget til å komme med eventuelle innspill til sakstyper/enkelt saker som utvalget ønsker å få belyst nærmere i undersøkelsen.

I vedlagte notat skriver revisjonen følgende:

*«I følge kontrollutvalgets vedtak er undersøkelsen tidsmessig avgrenset til å gjelde årene 2016-2017. Da administrasjonen skal ha anledning til å områ seg før vedtak iverksettes, har revisjonen funnet det nødvendig å i utgangspunktet avgrense undersøkelsen til å gjelde 2016 til første halvår 2017, i stedet for hele 2017.*

*Undersøkelsen vil etter planen ta utgangspunkt i et utvalg saker fra henholdsvis tjenesteområdene helse og sosial, drift og utbygging, oppvekst og kultur, og*

samfunnsutvikling. For å oppfylle dette kan det bli nødvendig også å se på saker lengre tilbake i tid enn 2016.

I forbindelse med arbeidet med å velge ut noen konkrete saker for nærmere undersøkelse har revisjonen funnet det hensiktsmessig å invitere kontrollutvalget til å komme med eventuelle innspill til sakstyper/enkelt saker som utvalget ønsker å få belyst nærmere i undersøkelsen.

Eventuelle innspill til enkelt saker bør ta utgangspunkt i følgende kriterier:

1. Saken må være behandlet i kommunestyret i perioden 2015-første halvår 2017
2. Saken må være forberedt/saksutredet av kommunens administrasjon (Kan ikke være sak som er forberedt av folkevalgte, for eksempel ordfører)
3. Saken må være knyttet til enten tjenesteområdet helse og sosial, drift og utbygging, oppvekst og kultur eller samfunnsutvikling

Revisjonen har per i dag ikke tatt standpunkt til hvor mange saker som bør undersøkes, men det bør være minst tre saker per tjenesteområde (altså minst tolv saker).»

### **Sekretariatets vurdering**

Etter kontrollutvalgskonferansens §20 skal sekretariatet påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet.

Sekretariatet er enig med revisjonens vurderinger i forhold til pkt. 1 og ser det som en fordel at tidsperioden endres og begrenses til perioden 2015-første halvår 2017.

I forhold til punkt 2 er sekretariatet enig i revisjonens vurdering om begrensning. Det som en fordel at det begrenses at saken er administrativt forberedt/saksutredet.

I forhold til punkt 3 i notatet vil det etter sekretariatets syn være vanskelig for sekretariatet å komme med innspill til sakstyper/enkelt saker som skal belyses nærmere i undersøkelsen da man ser dette som en naturlig del av revisjonsoppdraget. Dette vil avhenge av saksmengde/type, samt revisjonsfaglige og skjønnsmessige vurderinger innenfor de enkelte tjenesteområdene. Revisjonen har ikke i notatet kommet en revisjonsfaglig vurdering utover det som fremkommer i vedlagte notat og oppstartsnotatet vedtatt i kontrollutvalgsmøte 24. april 2017 i sak 13/17.

Med bakgrunn i pkt. 3 i vedlagte notat fra revisjonen, vurderer sekretariatet at kontrollutvalget ber revisjonen til neste møte lager en oversikt over antall sakstyper/enkelt saker innenfor de enkelte tjenesteområdene og kommer med revisjonsfaglige vurderinger av dette til neste møte før kontrollutvalget kan gi innspill til dette punktet.

Sekretariatet har utover dette ingen formelle vurderinger som kan belyse og presisere bestillingen med de dokumenter som foreligger saken.

### **Sekretariatets tilrådning:**

Som en oppfølging til oppstartsnotatet vedtatt i kontrollutvalget i møte 24. april 2017 i sak vedtas følgende:

1. Undersøkelsen avgrenses til perioden 2015-første halvår 2017.
2. Undersøkelsen avgrenses til saker må være forberedt/saksutredet av kommunens administrasjon.

3. Kontrollutvalget har ikke noen konkrete innspill til enkeltsaker som revisjonen skal se på i undersøkelsen men forutsetter at revisjonen selv foretar utplukk utfra revisjonsfaglige vurderinger.