

Havøysund, 24.06.2016

Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS  
v/Tom Øyvind Heitmann  
Postboks 1023  
9503 ALTA

<i>vår ref.</i> 16/423/3088	<i>arkivkode</i> 217//	<i>deres ref.</i>
<i>saksbehandler</i> RAD/FSK/LIL	<i>direkte telefon/telefaks</i> /784 24 001	<i>e-postadresse</i>

## SVAR PÅ OPPFØLGING AV GJENNOMFØRT FORVALTNINGSREVISJON - RUTINER FOR INTERNKONTROLL

Viser til oppfølgingsbrev etter gjennomført forvaltningsrevisjon i Måsøy kommune datert 13.05.2016 hvor rådmannen bes svare på bestemte punkter innen 16. juni 2016. Grunnet skifte av rådmann har Måsøy kommune dessverre ikke vært i stand til å gi sitt tilsvare innen fristen.

Rådmannen har fulgt opp punktene i oppfølgingsbrevet slik:

- Delegasjonsreglementet er vedtatt i kommunestyret 26.11.2015. Delegasjonsreglementet skal gjennomgås nøye i rådmannens ledergruppe ved første anledning høsten 2016.
- Etske retningslinjer for ansatte og folkevalgte i Måsøy kommune er utarbeidet og vedtatt av kommunestyret 26.11.2016
- Kapittel 2.9 i årsmelding 2015 for Måsøy kommune redegjør for etiske forhold i Måsøy kommune.
- Rådmannen vil vurdere om Måsøy kommune bør ta i bruk en form for balansert målstyring. Videre vil rådmannen vurdere hvilke måleparametere virksomheten eventuelt kan/bør styres etter, og komme med sin anbefaling til kommunestyret i løpet av relativt kort tid.
- De forskjellige sektorene i Måsøy kommune har definert egne målsetninger innfor sitt felt som er redegjort for i de respektive kapitler i årsmelding 2015. Målsettinger på et overordnet nivå er ikke like tydelig og bør utarbeides og fastsettes, se for øvrig punkt over.
- Det utføres løpende risikovurderinger på de ulike tjenesteområdene.
- Rapporteringsrutiner som også omfatter tjenesteproduksjon har sammenheng med fastsatte mål for de ulike sektorene. I dag er det ikke etablert faste rutiner for rapportering på dette, men vil bli prioritert framover.

## Formannskapskontoret

- Det er etablert retningslinjer for varsling av kritikkverdige forhold i hele kommuneorganisasjonen.
- Ansatte i kommunen er orientert om retten til å varsle om kritikkverdige forhold. Det rettes fokus mot dette området, også vern av varsler.
- Rådmannen har ikke redegjort for kommunens internkontroll i tilstrekkelig grad i årsmelding 2015. Det vil bli gjort i årsmelding for 2016.

Med hilsen



Lill Torbjørg Leirbakken  
Rådmann