



## Kontrollutvalget i Alta kommune

**Møte nr. 5/2012**

7. juni 2012

Arkivkode  
4/1 01  
Journalnr.  
2012/11045-10

### MØTEUTSKRIFT

<b>Tilstede:</b>	Knut Klevstad, leder
	Lene K. Thomassen, varamedlem for Eva Carlsdotter Schjetne
	Jostein Vaskinn, medlem
	Alf Bjørn, medlem
	Ann Kjellmann Pedersen, medlem
<b>Meldt forfall:</b>	Eva Carlsdotter Schjetne, nestleder
<b>Andre:</b>	Fra Vefik IKS: Oppdragsansvarlig revisor/revisjonssjef Tove Mathisen
	Fra Alta kommune: Rådmann Bjørn Atle Hansen ifb. med sak 21/2012
	Fra KUSEK IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
<b>Tid:</b>	Mandag 7. juni 2012 kl. 10.00 – 12.40
<b>Sted:</b>	Alta Rådhus, møterom Komagfjord

#### Saksliste:

Sak	21/2012	Orienteringssak: Muntlig orientering fra rådmannen om Alta kommunes system for intern kontroll
Sak	22/2012	Innspill fra kontrollutvalget til Overordnet analyse ifb. med ny plan for forvaltningsrevisjon
Sak	23/2012	Engasjementsbrev fra Enter Revisjon Finnmark AS om Alta Havn KF
Sak	24/2012	Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet til Alta Havn KF
Sak	25/2012	Referater

Møtet ble ledet av kontrollutvalgets leder Knut Klevstad. Han åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 21/2012 t.o.m. 25/2012 ble godkjent enstemmig. Kontrollutvalget besluttet videre at sak 21/2012 behandles etter sak 25/2012.

## Sak 22/2012

### Innspill fra kontrollutvalget til Overordnet analyse ifb. med ny plan for forvaltningsrevisjon

Bakgrunn for saken var den pågående prosess med revisjonens utarbeidelse av overordnet analyse i forbindelse med ny plan for forvaltningsrevisjon, og hvor det er naturlig at kontrollutvalget kommer med innspill på områder som ønskes vurdert i prosessen. Oppdragsansvarlig revisor, revisjonssjef Tove Mathisen orienterte innledningsvis om overordnet analyse og revisjonens arbeid så langt i prosessen.

#### **Sekretariatets tilrådning:**

Saken lagt frem uten spesielle tilrådninger.

#### **Behandling:**

Kontrollutvalget drøftet ulike områder/problemstillinger som utvalget mener bør tas med i vurderingene i forbindelse med overordnet analyse/plan for forvaltningsrevisjon.

Etter drøftingene fremmet utvalget følgende som deretter ble enstemmig vedtatt:

Kontrollutvalget ber revisjonen ta følgende områder/problemstillinger med i sine vurderinger ved utarbeidelse av overordnet analyse i forbindelse med ny plan for forvaltningsrevisjon:

1. Alta kommunes forvaltning i forhold til samhandlingsreformen
2. Hvordan ivaretas de kommunale tjenestene i NAV Alta?
3. Ressursbruk i SFO
4. Grunnskolen:
  - bruk av ufaglært arbeidskraft
  - nasjonale prøver
5. Internkontrollen i Alta kommune
6. Det kommunale helse- og omsorgstjenestetilbudet i Alta
7. Forvaltning av styringssystemer:
  - Internkontroll
  - Målstyring
  - Oppfølging av vedtak
  - Produktivitet i forvaltningen
  - evt. andre aktuelle områder
8. Refusjoner, herunder sykkelønnsrefusjoner.
9. Brantjenesten i Alta kommune.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget ber revisjonen ta følgende områder/problemstillinger med i sine vurderinger ved utarbeidelse av overordnet analyse i forbindelse med ny plan for forvaltningsrevisjon:

1. Alta kommunes forvaltning i forhold til samhandlingsreformen
2. Hvordan ivaretas de kommunale tjenestene i NAV Alta?
3. Ressursbruk i SFO
4. Grunnskolen:
  - bruk av ufaglært arbeidskraft
  - nasjonale prøver

## Kontrollutvalget i Alta kommune

5. Internkontrollen i Alta kommune
6. Det kommunale helse- og omsorgstjenestetilbudet i Alta
7. Forvaltning av styringssystemer:
  - Internkontroll
  - Målstyring
  - Oppfølging av vedtak
  - Produktivitet i forvaltningen
  - evt. andre aktuelle områder
8. Refusjoner, herunder sykkelønnsrefusjoner.
9. Brantjenesten i Alta kommune.

### **Sak 23/2012**

#### **Engasjementsbrev fra Enter Revisjon Finnmark AS om Alta Havn KF**

##### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra Enter Revisjon Finnmark AS for Alta Havn KF til orientering.

##### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar engasjementsbrev fra Enter Revisjon Finnmark AS for Alta Havn KF til orientering.

### **Sak 24/2012**

#### **Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet til Alta Havn KF**

##### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Alta Havn KF til etterretning.

##### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

##### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig revisors egenvurdering av uavhengighet i forhold til Alta Havn KF til etterretning.

### **Sak 25/2012**

#### **Referater**

##### **Følgende referater forelå:**

Det var ingen referatsaker.

## Sak 21/2012

### Orienteringssak:

### Muntlig orientering fra rådmannen om Alta kommunes system for intern kontroll

Rådmann Bjørn Atle møtte og ga kontrollutvalget en muntlig orientering rundt kommunens system for sin interne kontroll. Han delte også ut dokumentene Kartlegging av lover og forskrifter om internkontroll i kommuner og fylkeskommuner, Arbeidsgiverpolitisk dokument for Alta kommune, Plan for den kommunale kriseledelsen og Helse, miljø og sikkerhet i Alta kommune.

Rådmannen var innom følgende momenter i sin orientering:

- Intern kontroll handler om å ha orden i eget hus, noe kommunen har løpende fokus på
- Kommunen skal forvaltes i tråd med lover og regle, reglementer og politiske rammer
- Alle dokumenter i forhold til kommunens interne kontroll er nå lagt elektronisk på kommunens intranett
- Den kommunale kriseledelsen
- HMS
- Håndtering av vold og trusler
- Arbeidsgiverpolitikk
- Jobbes mot en 2-nivå organisasjons-/styringsmodell som innebærer reduksjon i antall rapporteringsenheter/rapporteringsnivå/styringslinjer
- Kommunen har fulgt opp alle tilsynsrapporter fra statlige tilsynsmyndigheter
- Kvalitetskontroll
- Månedrapportering på økonomi og fravær
- Fullmaktsstruktur systematisert
- Elektronisk fakturering. e-handelsplattform under etablering
- Lønnskoneringer
- Rutiner for innkjøp
- Økonomistyring
- Refusjoner/refusjonskrav
- Etske retningslinjer oppgradert, også i forhold til bruk av elektroniske verktøy/media
- Rutiner for varsling av kritikkverdige forhold i forvaltningen
- Virksomhetsplanlegging for oppfølging av planer/ politiske vedtak, med fokus på målrettede tiltak
- System for oppfølging i forhold til saker ligger inne i det elektroniske saksbehandlingsverktøyet
- Klagebehandling
- Avviksregistrering/håndtering – elektronisk kvalitetssikringssystem på området er under planlegging
- Rettsikkerhet for mottakere av kommunal tjeneste

### Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar rådmannens opplysninger til orientering.

**Behandling:**

Sekretariatets tilråding ble enstemmig bifalt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar rådmannens opplysninger til orientering.

Møtet hevet kl. 12.40.

**Godkjenning av protokoll ved signering:**

Vi bekrefter med våre underskrifter at protokollen er referert og ført i samsvar med det som fremkom i møtet.

.....  
Knut Klevstad /sign.  
Leder

.....  
Jostein Vaskinn /sign.

.....  
Ann Kjellmann Pedersen /sign.

.....  
Alf Bjørn /sign.

.....  
Lene K. Thomassen /sign.

.....  
Jan Henning Fosshaug /sign  
sekretær for kontrollutvalget