



Kontrollutvalget i Kautokeino kommune
Guovdageainnu suohkana dárkkistanlávdegoddi

Møte nr. 1/2013
4. april 2013

Arkivkode
4/1 05
Journalnr.
2013/15035-8

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Berit Anne Sara Triumpf, leder
	Marit Kirsten M. J. Sara, nestleder
	Isak J. Turi, medlem
Andre:	Vefik IKS: Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann
	KUSEK IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Aili Keskitalo, varamedlemmer innkalt men ingen kunne møte
Ikke møtt:	Mikkel S. Triumpf, medlem
Tid:	Torsdag den 4. april 2013 kl. 10.00 – 12.00.
Sted:	Kautokeino kommunehus, møterom Lávvu

Saksliste:

Sak	1/2013	Referater
Sak	2/2013	Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn
Sak	3/2013	Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak
Sak	4/2013	Kontrollutvalgets årsmelding for 2012
Sak	5/2013	Møte- og aktivitetsplan for 2013

Leder Berit Anne Sara Triumpf åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Sakslisten med sakene 1/2013 t.o.m. 5/2013 ble godkjent enstemmig.

Sak 1/2013

Referater

Følgende referatsaker forelå:

- Ref.sak 1/13: Fra Skatteetaten datert 15.2.2013; *Kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Kautokeino kommune* (kopi).
- Ref.sak 2/13: Fra Kautokeino kommune; *Protokoll fra formannskapets møte den 5.2.2013*.
- Ref.sak 3/13: Fra Kautokeino kommune: *Protokoll fra kommunestyremøte den 10.12.2012*
Tilhørende også melding om vedtak i følgende saker:
- Sak 67/12 Forvaltningsrevisjonsrapport Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold
- Sak 68/12 Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016
- Sak 69/12 Plan for selskapskontroll 2013 – 2016
- Ref.sak 4/13: Orienteringssak fra revisjonen: *Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016*.
- Ref.sak 5/13: Kopi av brev fra Maze bygdelag til Kautokeino kommune dater 28.11.2012; *Klage på vedtak gjort i ungdomsutvalget, sak 11/12*.

Orienteringer/referater fra sekretariatet vedr.:

- Pressemelding fra Kommunal- og Regionaldepartementet den 8.2.2013 *om ikrafttredelse av endringer i kommuneloven m.m.*, herunder prinsippet om åpne møter i kontrollutvalgene med virkning fra 1. juli 2013.
- Nye styringsdokumenter for Vefas IKS
- Invitasjon fra Forum for Kontroll og Tilsyn til fagkonferanse på Gardermoen juni 2013.
- Forespeilet møtedato for representantskapet i Vefas IKS den 26. april 2013.

Sekretariatets tilrådning:

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 2/2013

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann redegjorde for oppfølgingsprosjektet.

Sekretariatets tilråkning:

1. Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar følgende:

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn* til etterretning.

Kontrollutvalget merker seg at punkt 1 i kommunestyrets vedtak i sak 42/10 i hovedsak ikke er fulgt opp. Det betyr at kommunen fortsatt ikke har et fullt ut forsvarlig system for journal- og arkivsystem. Kontrollutvalget finner derfor grunn til å rapportere denne oppfølgingen som egen sak til kommunestyret.

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar rapporteringen om kontrollutvalgets oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn* til etterretning.

Kommunestyret ber rådmannen besørge at kommunestyrets vedtak i sak 42/10 følges opp snarest.

Behandling:

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar følgende:

Kontrollutvalget tar revisjonens orientering om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn* til etterretning.

Kontrollutvalget merker seg at punkt 1 i kommunestyrets vedtak i sak 42/10 i hovedsak ikke er fulgt opp. Det betyr at kommunen fortsatt ikke har et fullt ut forsvarlig system for journal- og arkivsystem. Kontrollutvalget finner derfor grunn til å rapportere denne oppfølgingen som egen sak til kommunestyret.

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar rapporteringen om kontrollutvalgets oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten *Journal- og arkivsystem og dokumentinnsyn* til etterretning.

Kommunestyret ber rådmannen besørge at kommunestyrets vedtak i sak 42/10 følges opp snarest.

Sak 3/2013

Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Forberedelse og iverksetting av politiske vedtak

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Tom Øyvind Heitmann redegjorde for saken.

Sekretariatets tilrådning:

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

2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:

1. Er administrasjonens saksbehandling til kommunestyret på et tilfredsstillende nivå?

- *Hvilke rutiner har administrasjonen for saksforberedelse til kommunestyret?*
- *Hvilke utfordringer møter administrasjonen i utredningsarbeidet?*

2. Er administrasjonens rutiner for oppfølging av kommunestyrets vedtak på et tilfredsstillende nivå?

- *Hvilke retningslinjer har kommunen for oppfølging av politiske vedtak?*
- *Har administrasjonen retningslinjer for rapportering til kommunestyret?*
- *Hvordan er utvalgte kommunestyrevedtak fulgt opp?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggsproblemstillinger i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

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

2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:

1. Er administrasjonens saksbehandling til kommunestyret på et tilfredsstillende nivå?

- *Hvilke rutiner har administrasjonen for saksforberedelse til kommunestyret?*
- *Hvilke utfordringer møter administrasjonen i utredningsarbeidet?*

2. Er administrasjonens rutiner for oppfølging av kommunestyrets vedtak på et tilfredsstillende nivå?

- *Hvilke retningslinjer har kommunen for oppfølging av politiske vedtak?*
- *Har administrasjonen retningslinjer for rapportering til kommunestyret?*
- *Hvordan er utvalgte kommunestyrevedtak fulgt opp?*

Kontrollutvalget overlater til revisjonen å utarbeide underproblemstillinger og eventuelle tilleggspørsmål i tilknytning til de nevnte hovedproblemstillingene.

Sak 4/2013

Kontrollutvalgets årsmelding for 2012

Sekretariatet redegjorde for fremlagt forslag til årsmelding.

Sekretariatets tilrådning:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Kautokeino kommunes kontrollutvalg for 2012.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret til behandling med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2012 til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsmelding fastsettes som årsmelding for Kautokeino kommunes kontrollutvalg for 2012.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret til behandling med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2012 til orientering.

Sak 5/2013

Møte- og aktivitetsplan for 2013

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fastsette en møte- og aktivitetsplan som minst ivaretar de møtedatoer i foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for kontrollutvalget hvor de lovpålagte

saker er lagt inn, dvs. møtene henholdsvis den 4. april, 27. mai og 16. september. Saker, aktiviteter og møter utover dette settes ut fra kontrollutvalgets drøftinger og prioriteringer i møtet.

Det anbefales videre at kontrollutvalgets leder ved behov kan gjøre nødvendige endringer i møteplanen i samråd med sekretariatet.

Behandling:

Saken ble behandlet med utgangspunkt i sekretariatets saksfremlegg med skjematisk oppsett av foreslåtte møtedatoer med datofestede saker og aktiviteter.

Samtlige tiltak som er prioritert merkes i planen med kryss (X). De øvrige tiltak som er nevnt i planen skal fortsatt stå benevnt i planen som uprioriterte tiltak.

Kontrollutvalgets leder kan ved behov gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende utkast til aktivitetsplan med de aktiviteter som er avkrysset, og vedtar i tillegg følgende tatt inn i planen:

Samtlige tiltak som er prioritert merkes i planen med kryss (X). De øvrige tiltak som er nevnt i planen skal fortsatt stå benevnt i planen som uprioriterte tiltak.

(Planen vedlagt protokollen som trykt bilag, sekretariatets anm.)

Kontrollutvalgets leder kan ved behov gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet.

Møtet hevet kl. 12.00.

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

.....
Berit Anne Sara Triumf
leder

.....
Marit Kirsten M. J. Sara

.....
Isak J. Turi

.....
Jan Henning Fosshaug
sekretær for kontrollutvalget

Vedlegg til protokoll:

Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan for 2013

(vedtatt i KU den 4.april 2013)

Aktiviteter/saker

Møter (nr. og dato)

	1/13 04.04.1 3	2/13 27.05.1 3	3/13 16.09.1 3	4/13 21.10.1 3	5/13 25.11.1 3
Orientering fra sekretariatet		X	X	X	X
Orientering fra revisor		Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra kommuneadministrasjonen		Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Budsjett for kontrollutvalget			X		
Kontrollutvalgets årsrapport	X				
Kommunens årsregnskap og revisjonsberetning		X1			
Kontrollutvalgets egnevaluering 2013					X
Møte- og aktivitetsplan 2014					X
Orientering om kommunens rutiner for behandling av eksterne tilsynsrapporter (v/ rådmannen)			X		
Orientering om finansforvaltningsreglement og rutiner for oppfølging (v/ rådmannen)					X
Orientering om prosjekt/ prosjektrengskaper (v/ rådmannen)					
Rapporter fra forvaltningsrevisjon					LØPENDE
Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter					Rutinemessig (ca. 1-1,5 år etter rapport)
Rapporter fra selskapskontroll					LØPENDE
Saker vedr. tilsyn med revisjonen					LØPENDE
Andre saker					LØPENDE

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)