



## Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

**Møte nr. 4/2012**

22. oktober 2012

Arkivkode  
4/1 09  
Journalnr.  
2012/19035-8

### MØTEUTSKRIFT

<b>Til stede:</b>	
<b>Kontrollutvalget:</b>	Dan Kåre Nilsen, leder
	Bjørnar Pettersen, medlem
	Heidi Andreassen, medlem (til stede f.o.m. sak 24/2012)
<b>Andre:</b>	Nordkapp kommune: Teknisk sjef Per Ivar Pettersen var til stede ved møtets begynnelse for å orientere ifb. med sak 22/2012, men saken utsatt.
	Vefik IKS: Ass. revisjonssjef Olav W. Svanholm og stedfortreder for oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Kjerstin Andersen
	Kusek IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
<b>Forfall:</b>	Renate Kilaas Olsen, akutt forfall. Varamedlem ikke innkalt.
<b>Tid:</b>	Mandag, den 22. oktober 2012 kl. 11.00 - 13.25
<b>Sted:</b>	Møterom på teknisk sektor

#### Saksliste:

Sak	22/2012	<del>Orientering fra rådmannen angående leasing av hjullaster</del> (utsatt iflg. vedtak nedenfor)
Sak	23/2012	Orientering fra revisjonen / gjennomgang av avvik som er avdekket gjennom revisjonsarbeidet med årsregnskapet for 2011
Sak	24/2012	Forvaltningsrevisjonsrapport Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold
Sak	25/2012	Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Tilpassa opplæring og spesialundervisning
Sak	26/2012	Møte- og aktivitetsplan for 2013
Sak	27/2012	Referater

Møtet ble ledet av kontrollutvalgets leder, Dan Kåre Nilsen. Han åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Godkjenning av sakliste:

Da kun to av kontrollutvalgets fire medlemmer var til stede, og Bjørnar Pettersen er inhabil til å behandle sak 22/2012, vil møtet ikke være beslutningsdyktig i denne saken. Kontrollutvalget besluttet derfor å utsette saken til neste møte.

Sakslisten med sakene 23/2012 t.o.m. 27/2012 ble deretter godkjent enstemmig.

Teknisk sjef ble som følge av utsettelsen av sak 22/2012 permittert, og fratrådte.

## **Sak 23/2012**

### **Orientering fra revisjonen / gjennomgang av avvik som er avdekket gjennom revisjonsarbeidet med årsregnskapet for 2011**

Bakgrunn for saken var kontrollutvalgets vedtak i sak 11/2012 nr. 2, hvor det ble bestemt at det i dette møtet settes egen sak med en orientering/gjennomgang av avvik som er avdekket gjennom revisjonsarbeidet med årsregnskapet for 2011.

Ass. revisjonssjef Olav W. Svanholm ga kontrollutvalget en muntlig gjennomgang av avdekkede avvik for regnskapsåret 2011.

#### **Sekretariatets tilrådning:**

Kontrollutvalget tar revisjonens gjennomgang av avdekkede avvik til orientering.

#### **Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

Kontrollutvalget tar revisjonens gjennomgang av avdekkede avvik til orientering.

Heidi Andreassen tiltrådte møtet. Tre stemmeberettigede tilstede.

## **Sak 24/2012**

### **Forvaltningsrevisjonsrapport Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold**

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors stedfortreder/ prosjektansvarlig Kjerstin Andersen redegjorde for forvaltningsrevisjonsprosjektet.

#### **Sekretariatets tilrådning:**

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
  1. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

2. Kommunestyret vedtar å endre status på kommunens vedtatte vedlikeholdsplaner for kommunale bygg fra å være veiledende til status som bindende.
3. Kommunestyret ber rådmannen utarbeide og fremlegge for kommunestyret sak med forslag til overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltningen i Nordkapp kommune.

**Behandling:**

Sekretariatets tilråding ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:
  1. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold* til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
  2. Kommunestyret vedtar å endre status på kommunens vedtatte vedlikeholdsplaner for kommunale bygg fra å være veiledende til status som bindende.
  3. Kommunestyret ber rådmannen utarbeide og fremlegge for kommunestyret sak med forslag til overordnede politiske mål og strategier for eiendomsforvaltningen i Nordkapp kommune.

**Sak 25/2012**

**Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Tilpassa opplæring og spesialundervisning**

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors stedfortreder/ prosjektmedarbeider Kjerstin Andersen orienterte om saken.

**Sekretariatets tilråding:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Tilpassa opplæring og spesialundervisning*.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:
  - Er rutiner og praksis ved skolene i Nordkapp kommune i samsvar med lokale og sentrale retningslinjer og krav til tilpasset opplæring og tidlig innsats?
  - Er rutiner og praksis i Nordkapp kommune i samsvar med lovverk og nasjonale retningslinjer om spesialundervisning?

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

**Behandling:**

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig bifalt.

**Vedtaks:**

1. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Tilpassa opplæring og spesialundervisning*.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:
  - Er rutiner og praksis ved skolene i Nordkapp kommune i samsvar med lokale og sentrale retningslinjer og krav til tilpasset opplæring og tidlig innsats?
  - Er rutiner og praksis i Nordkapp kommune i samsvar med lovverk og nasjonale retningslinjer om spesialundervisning?

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

**Sak 26/2012**

**Møte- og aktivitetsplan for 2013**

**Sekretariatets tilrådning:**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fastsette en møteplan 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 *14. februar, 23. mai og den 19. 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 og eksempler på saker og aktiviteter gitt i Kommunal- og regionaldepartementets veileder *Kontrollutvalgsboken*.

Etter en inngående drøfting fremmet kontrollutvalget følgende som deretter ble vedtatt enstemmig:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for 2013 med de aktiviteter som er avkrysset, med følgende endringer og tillegg som innarbeides i planen:

I møte nr. 3/13 og nr 5/13: Orientering/gjennomgang av tertialrapport.  
I møte nr. 5/13: Egenevaluering av kontrollutvalget

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 i samråd med sekretariatet gjøre nødvendige endringer i planen ved behov.

Når det gjelder tiltak «Avklare deltakelse på eiermøter» i heloffentlige selskap som kommunen har eierskap i, har leder det løpende ansvar for å vurdere deltakelse på disse møtene.

### **Vedtak:**

Kontrollutvalget vedtar foreliggende utkast til møte- og aktivitetsplan for 2013 med de aktiviteter som er avkrysset, med følgende endringer og tillegg som innarbeides i planen:

I møte nr. 3/13 og nr 5/13:                      Orientering/gjennomgang av tertialrapport.  
I møte nr. 5/13:                                      Egenevaluering av kontrollutvalget

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 i samråd med sekretariatet gjøre nødvendige endringer i planen ved behov.

Når det gjelder tiltak «Avklare deltakelse på eiermøter» i heloffentlige selskap som kommunen har eierskap i, har leder det løpende ansvar for å vurdere deltakelse på disse møtene.

### **Sak 27/2012**

#### **Referater**

Det forelå ingen referatsaker til behandling i møtet.

Møtet hevet kl. 13.25

### **Godkjenning av protokoll ved signering:**

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

Honningsvåg, den 22. oktober 2012

.....  
Dan Kåre Nilsen /s  
Leder / møteleder

.....  
Bjørnar Pettersen/s

.....  
Heidi Andreassen /s (f.o.m. sak24/2012)

.....  
Jan Henning Fosshaug / s  
Sekretær for kontrollutvalget

## Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan for 2013

Vedtatt i kontrollutvalgets møte den 22.10.2012 i sak 26/2012

Aktiviteter/saker	Møter (nr. og dato)					
	1/13 14.02.13	2/13 11.04.13	3/13 23.05.13	4/13 19.09.13	5/13 24.10.13	
Møte- og aktivitetsplan					X	
Orientering fra sekretariatet	X	X	X	X	X	
Orientering fra revisor	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	
Orientering fra kommuneadministrasjonen	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	
Orientering om kommunens internkontroll (v/ rådmannen)		X				
<b>Budsjett for kontrollutvalget</b>				X		
Orientering/gjennomgang av tertialrapporter			X		X	
Egenevaluering av kontrollutvalget					X	
<b>Kontrollutvalgets årsrapport</b>	X					
<b>Kommunens / KF's årsmelding, årsregnskap og revisjonsberetning</b>			X			
Orientering om prosjekt/prosjektregnskaper (v/ rådmannen)					X	
Orientering om rutiner for innkjøp og kontraktsoppfølging (v/ rådmannen)				X		
Orientering om kvalitetskontroll i kommunen				X		
Orientering om kommunens systemer for registrering og oppfølging av klager		X				
Orientering om finansforvaltningsreglement og rutiner for oppfølging (v/ rådmannen)					X	
Orientering om kommunens rutiner for behandling av eksterne tilsynsrapporter	X					
Avklare deltagelse på eiermøter						
Tilsynsrapporter	X					
<b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon</b>	<b>LØPENDE</b>					
<b>Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter</b>	<b>Rutinemessig (ca. 1-1,5 år etter rapport)</b>					
<b>Rapporter fra selskapskontroll</b>	<b>LØPENDE</b>					
<b>Saker vedr. tilsyn med revisjonen</b>	<b>LØPENDE</b>					
Andre saker	<b>LØPENDE</b>					

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)