



Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr. 5/2012
21. september 2012

Arkivkode
4/1 10
Journalnr.
2012/10039-12

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Rolf Johansen, leder
	Anne Kari Iversen, nestleder
	Hilde Skanke, medlem
Andre:	Vefik IKS: Rrevisjonssjef Tove Mathisen
	KUSEK IKS: Rådgiver/sekretær Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Ingen
Tid:	Fredag 21. september 2012 kl. 11.00 – 12.15
Sted:	Porsanger Rådhus, kommunestyresalen.

Saksliste:

Sak	20/2012	Referater
Sak	21/2012	Orientering: Revisjonens engasjementsbrev – Porsanger kommune
Sak	22/2012	Orientering: Kvalitetskontroll av Vefik IKS
Sak	23/2012	Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet i forhold til Porsanger kommune
Sak	24/2012	Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold
Sak	25/2012	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 - 2016
Sak	26/2012	Porsanger kommunes budsjett for kontroll og tilsyn i 2013 – Kontrollutvalgets forslag
Sak	27/2012	Plan for selskapskontroll for perioden 2013 - 2016

Leder Rolf I. Johansen ledet møtet. Han åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen av 12. september 2012 ble godkjent uten merknader.

Sakslisten ble enstemmig godkjent med sakene 20/2012 t.o.m. 27/2012.

Sak 20/2012

Referater

Følgende referat forelå:

Ref.sak 5/12: Brev fra Kontrollutvalgan IS datert 5. september 2012; *Forespørsel om samarbeid mellom kontrollutvalgene i eierkommunene til Indre Finnmark Utviklingsselskap AS.*

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget bør ta stilling til hvordan henvendelsen skal følges opp.

Behandling:

Leder foreslo følgende:

Referatsaken tas til orientering. Henvendelsen fra Kontrollutvalgan IS legges frem som egen sak i neste møte.

Leders forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsaken tas til orientering. Henvendelsen fra Kontrollutvalgan IS legges frem som egen sak i neste møte.

Sak 21/2012

Orientering: Revisjonens engasjementsbrev – Porsanger kommune

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om engasjementsbrevet

Sekretariatets tilråkning:

Kontrollutvalget tar Vefik IKS's engasjementsbrev vedr. Porsanger kommune til orientering.

Behandling:

Sekretariatets tilråkning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar Vefik IKS's engasjementsbrev vedr. Porsanger kommune til orientering.

Sak 22/2012

Orientering: Kvalitetskontroll av Vefik IKS

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om saken.

Sekretariatets tilrådning:

VEFIK IKS sin forbundsbaserte kvalitetskontroll utført i 2011 tas til etterretning.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

VEFIK IKS sin forbundsbaserte kvalitetskontroll utført i 2011 tas til etterretning.

Sak 23/2012

Vurdering av oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet i forhold til Porsanger kommune

Revisjonssjef Tove Mathisen orienterte om saken.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Porsanger kommune for revisjonsåret 2012 til etterretning.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Porsanger kommune for revisjonsåret 2012 til etterretning.

Sak 24/2012

Oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold

Revisjonssjef Tove Mathisen redegjorde for prosjektprosessen..

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold*.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:

- 1. Har kommunen en hensiktsmessig organisering av eiendomsforvaltningen?**
 - Hvordan ivaretas rollene som eier, forvalter og forbruker?
 - Har kommunen planer og strategier for eiendomsforvaltningen?
- 2. Har kommunen et planmessig og hensiktsmessig vedlikehold av kommunale bygninger?**
 - Har kommunen oversikt over egen bygningsmasse og de ulike bygningenes tilstand?
 - Er det utarbeidet planer for bygningsvedlikeholdet?
- 3. Hvordan er de økonomiske rammebetingelsene for bygningsvedlikehold i Porsanger kommune?**
 - Hvordan er utgiftene til eiendomsdrift og vedlikehold i Porsanger kommune sammenlignet med andre kommuner?
 - Hvordan har kommunens utgifter til bygningsvedlikehold utviklet seg de tre siste årene?
 - Hvordan er utgiftene til bygningsvedlikehold sammenlignet med normtall i bransjen?

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

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til opplysningene og anbefalingene i vedlagte saksdokument fra kommunerevisjonen, og vedtar oppstart av forvaltningsrevisjonsprosjekt *Eiendomsforvaltning og bygningsvedlikehold*.
2. Kontrollutvalget vedtar følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonsprosjektet:
 - 1. Har kommunen en hensiktsmessig organisering av eiendomsforvaltningen?**
 - Hvordan ivaretas rollene som eier, forvalter og forbruker?
 - Har kommunen planer og strategier for eiendomsforvaltningen?
 - 2. Har kommunen et planmessig og hensiktsmessig vedlikehold av kommunale bygninger?**
 - Har kommunen oversikt over egen bygningsmasse og de ulike bygningenes tilstand?
 - Er det utarbeidet planer for bygningsvedlikeholdet?
 - 3. Hvordan er de økonomiske rammebetingelsene for bygningsvedlikehold i Porsanger kommune?**
 - Hvordan er utgiftene til eiendomsdrift og vedlikehold i Porsanger kommune sammenlignet med andre kommuner?
 - Hvordan har kommunens utgifter til bygningsvedlikehold utviklet seg de tre siste årene?
 - Hvordan er utgiftene til bygningsvedlikehold sammenlignet med normtall i bransjen?

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

Sak 25/2012

Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 - 2016

Revisjonssjef Tove Mathisen redegjorde for planprosessen.

Sekretariatets tilrådning:

2. Kontrollutvalget tar opplysningene i Overordnet analyse og Plan for forvaltningsrevisjon til etterretning og slutter seg til anbefalingene som fremkommer i tilhørende saksdokument fra kommunerevisjonen slik det fremgår i pkt. 2 nedenfor.

3. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2016.

Følgende områder prioriteres i planperioden:

1. Rutiner for internkontroll
2. Dokumenthåndtering, journalføring og offentlighet
3. Ressursbruk og kvalitet i pleie- og omsorgstjenesten
4. Etsiske retningslinjer i Porsanger kommune

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende:

Prosjektene nr. 2 og nr. 3 bytter plass i prioritet.

Sekretariatets tilrådning med kontrollutvalgets endring ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget tar opplysningene i Overordnet analyse og Plan for forvaltningsrevisjon til etterretning og slutter seg til anbefalingene som fremkommer i tilhørende saksdokument fra kommunerevisjonen slik det fremgår i pkt. 2 nedenfor.

2. Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagte Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 – 2016.

Følgende områder prioriteres i planperioden:

1. Rutiner for internkontroll
2. Ressursbruk og kvalitet i pleie- og omsorgstjenesten
3. Dokumenthåndtering, journalføring og offentlighet
4. Etsiske retningslinjer i Porsanger kommune

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer i planen i planperioden dersom kontrollutvalget finner det nødvendig.

Sak 26/2012

Porsanger kommunes budsjett for kontroll og tilsyn i 2013 – Kontrollutvalgets forslag

Sekretariatet gjennomgikk budsjettforslaget.

Sekretariatets tilrådning:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 920 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Porsanger kommune for 2013.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Porsanger formannskap/kommunestyre.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Fremlagte budsjettoppsett, med en netto driftsramme på kr. 920 000,- fastsettes som kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i Porsanger kommune for 2013.

Med henvisning til kontrollutvalgsforskriften § 18 oversender kontrollutvalget budsjettforslaget til Porsanger formannskap/kommunestyre.

Sak 27/2012

Plan for selskapskontroll for perioden 2013 - 2016

Sekretariatet orienterte om planen.

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for selskapskontroll 2013 – 2016.
2. Planen oversendes kommunestyret for endelig behandling, med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagt Plan for selskapskontroll 2013 – 2016, med prioriteringer slik de fremkommer i plandokumentet.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer av planen i planperioden der kontrollutvalget finner det hensiktsmessig.

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for selskapskontroll følger tidsrammen i henhold til Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 13 andre ledd.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til fremlagte plan for selskapskontroll 2013 – 2016.
2. Planen oversendes kommunestyret for endelig behandling, med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner fremlagt Plan for selskapskontroll 2013 – 2016, med prioriteringer slik de fremkommer i plandokumentet.

Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer av planen i planperioden der kontrollutvalget finner det hensiktsmessig.

Kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag om at plan for selskapskontroll følger tidsrammen i henhold til Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 13 andre ledd.

Møtet hevet kl. 12.15

Godkjenning av protokoll ved signering:

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

.....
Rolf I. Johansen /sign
Leder

.....
Anne Kari Iversen /sign

.....
Hilde Skanke /sign

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