



HAMMERFEST KOMMUNE KONTROLLUTVALGET

Møte nr. 2/2019
9. oktober 2019

Arkivkode
4/1 02
Journalnr.
2019/12055-7

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Gunnar Milch, leder
	Asbjørn Eliassen, medlem
	Jan Tore Kvalnes, medlem
	Alejandro V. Molerés, medlem
	Randi C. Bratland, vara (Innkalles for Solbjørg Olsen)
Forfall meldt:	Solbjørg Olsen, nestleder
Andre:	Fra VEFIK IKS, Regnskapsrevisor Solveig Pedersen og revisormedarbeider Elena Monakh i t.o.m. sak 09/19
	Fra KUSEK IKS, Rådgiver Jan Henning Fosshaug
Tid:	Onsdag 9. oktober 2019, kl. 10:30– 13:30
Sted:	Formannskapssalen Rådhuset, Hammerfest

Saker til behandling:

Sak	08/19	Godkjenning av protokoll fra møte den 3. juni 2019
Sak	09/19	Nummerert revisors brev nr. 8-Hammerfest kommune
Sak	10/19	Kontrollutvalgets egevaluering for valgperioden 2015-2019
Sak	11/19	Referater

Kontrollutvalgets leder, Gunnar Milch åpnet møtet og ønsket velkommen.
Innkalling og saksliste med sakene 08/2019 t.o.m. 11/2019 ble godkjent uten merknader.

Regnskapsrevisor Solveig Pedersen opplyste om at revisjonen hadde noen opplysninger i tilknytning til sak 11/19 vedrørende *referat sak 4/19: Status på forvaltningsrevisjonsprosjekter*. Da revisjonen i utgangspunktet har satt av tid til å delta t.o.m. sak 9/19, anmodet hun om å få fremlegge revisjonens opplysninger muntlig i etterkant av sak 9/19, samt at opplysningene vil også bli levert skriftlig. Kontrollutvalget hadde ingen innvendinger til dette, og revisjonens opplysninger synliggjøres i møteutskrift under behandling av sak 11/19.

SAK 08/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 3. JUNI 2019

Sekretariatets tilrådning:

Protokoll fra møte 3. juni 2019 godkjennes.

Behandling:

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

Vedtak:

Protokoll fra møte 3. juni 2019 godkjennes.

Sak 09/2019 NUMMERERT REVISORS BREV NR. 8- HAMMERFEST KOMMUNE

Revisor møter og orienterer utvalget.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 8 fra VEFIK IKS datert 04.06.2019 vedrørende Hammerfest kommune til orientering og forventer at det planlegges og gjennomføres tiltak i Hammerfest kommune for å tette igjen slike avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.

Behandling:

Kontrollutvalget orienteres av revisor om at kontrolloppstilling er mottatt av revisor den 5. juni. Forsinkelsen skyldes data tekniske problemer ved lønningskontoret i Hammerfest kommune. Kontrolloppstillingen er kontrollert og attestert av revisor. Sekretariatet gjorde møtet oppmerksom på at rådmannen ikke var innkalt for redegjørelse med bakgrunn i opplysninger tilsvarende revisjonens orientering.

Under kontrollutvalgets drøftinger fremkom det at tilsvarende forhold også har vært påpekt i tidligere revisorbrev.

Sekretariatets tilrådning i saksfremlegg ble deretter tatt opp til votering og enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar nummerert brev nr. 8 fra VEFIK IKS datert 04.06.2019 vedrørende Hammerfest kommune til orientering og forventer at det planlegges og gjennomføres tiltak i Hammerfest kommune for å tette igjen slike avvik. Det legges videre til grunn at revisjon gjennom løpende revisjon har fortsatt oppmerksomhet på de forhold som er påpekt i nummerert brev.

Sak 10/2019 KONTROLLUTVALGETS EGNEVALUERING FOR VALGPERIODEN 2015-2019

Sekretariatets tilrådning:

Saken legges frem uten tilrådning.

Behandling:

Kontrollutvalget har som praksis å foreta en egenevaluering av sitt arbeid. Utvalget gjorde vurderinger ut fra de erfaringer utvalget sitter inne med i valgperioden med utgangspunkt i spørsmålstillinger og med konklusjoner slik det fremgår nedenfor:

Kontrollutvalget i Hammerfest kommune

1. Har kontrollutvalget fått tilfredsstillende opplæring om sin rolle og oppgaver?

Kontrollutvalget (inkluder varamedlemmer) har hatt opplæring i denne valgperioden i regi av sekretariatet.

Viktig at kontrollutvalget samlet får opplæring/kurs i starten av valgperioden.

Deltakelse på den årlige kontrollutvalgskonferansen, særlig den første i valgperioden er viktig å delta på for samtlige faste medlemmer av kontrollutvalget.

2. Har kontrollutvalget tilfredsstillende muligheter for påfyll av kunnskap?

Ja, særlig den årlige kontrollutvalgskonferansen i regi av NKRF oppleves som nyttig.

Kontrollutvalget mottar fagbladet Kommunerevisoren utgitt av NKRF. Det hadde vært nyttig å få dette fagbladet elektronisk.

3. Hvordan ivaretar kontrollutvalget sin status som uavhengig kontrollorgan versus utenforliggende påvirkning, eks. «partipolitiske føringer»?

Kontrollutvalget har ikke myndighet til å overprøve politiske vedtak og skal ikke legge partipolitiske vurderinger til grunn for sitt arbeide.

Kontrollutvalget har fungert upolitisk i valgperioden.

Etter utvalgets vurdering ivaretas dette tilfredsstillende.

4. Oppfyller kontrollutvalget sine spesifikke lovpålagte oppgaver?

- a. Tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Ja. Kontrollutvalget får god veiledning fra Kusek IKS.

- b. Valg av revisjonsordning. Valg av revisor

Ja.

- c. Regnskapsrevisjon

Ja.

- d. Uttalelse om årsregnskapet

Ja.

- e. Oppfølging av revisjonsmerknader

Ja.

- f. Plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon

Ja. Har forskriftsmessig levert planforslag til kommunestyret.

- g. Rapporter om forvaltningsrevisjon

Rapporterer fortløpende til kommunestyret.

Kontrollutvalget i Hammerfest kommune

- h. Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporter

Rapporterer fortløpende til kommunestyret.

- i. Selskapskontroll

Ja.

- j. Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen

Ja.

5. Bidrar kontrollutvalgets arbeidsform og de saker kontrollutvalget behandler i tilfredsstillende grad til å realisere de overordnede målene i kommunen?

Ja.

- a. Tar kontrollutvalget i høvelig grad initiativ til å behandle et bredere spekter av saker utenom de lovpålagte sakene?

Her kan kontrollutvalget bli bedre.

6. Har kontrollutvalget tilfredsstillende sekretariatsbistand i forhold til behov?

Ja, meget tilfredsstillende.

- a. Arbeidsfordeling kontrollutvalg/sekretariat

*Ja, men kontrollutvalget bør kanskje være mer aktiv underveis.
Kontrollutvalget bør fastsette mere langsiktige og forutsigbare møteplaner.*

- b. Samarbeid / kommunikasjon

Ja, men kontrollutvalget bør ha flere møter i året.

- c. Saksutredning

Ja.

- d. Råd og veiledning

Ja.

- e. Praktiske forhold i tilknytning til møteavvikling

Ja.

- f. Eventuelt andre forhold?

Ingen aktuelle forhold.

7. Hvordan blir kontrollutvalgets saker mottatt/ivaretatt av kommunestyret?

Sakene blir ivaretatt, men det kunne forventes et større engasjement ved kommunestyrets behandling av saker fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget bør synliggjøre sitt arbeid bedre.

8. Opplevs samarbeidet/kommunikasjon med revisjonen som tilfredsstillende?

Ja.

9. Opplevs samarbeidet/kommunikasjon med rådmannen som tilfredsstillende?

Ja.

10. Hvordan fungerer samarbeidet internt i utvalget?

Tilfredsstillende.

11. Har kontrollutvalget tilfredsstillende økonomiske rammevilkår til å gjennomføre sitt arbeid?

Ja.

12. Holder kontrollutvalget seg tilfredsstillende informert om kommunens virksomhet?

Ja, delvis.

13. Blir kontrollutvalget og utvalgets arbeid synliggjort på en tilfredsstillende måte?

a. mot politisk nivå

Ikke bra nok, jfr. nr. 7.

b. mot rådmannen

Ja.

c. mot kommunens innbyggere

Nei, utover at innkallinger, saksdokumenter og møteutskrifter er tilgjengelig på kontrollutvalgets side under sekretariatets hjemmeside.

d. mot presse

Nei, men sakene er tilgjengelige på kontrollutvalgets side under sekretariatets hjemmeside. Pressen har tilgang til kontrollutvalgets åpne møter og saksdokumenter på lik linje med publikum/ innbyggere.

*Kontrollutvalget bør være mer proaktiv for å informere lokalmedia om møter og saker, for eksempel ved utsendelse av møteinnkallinger, protokoller o.l.
Rapporter bør bli mere tilgjengelig, for eksempel publisert på kommunens hjemmeside.*

14. Er tilgjengelighet og åpenhet i forhold til kommunens innbyggere tilfredsstillende?

Ja, åpne møter, informasjon på kontrollutvalgets side, men aktiv informasjon kunne vært bedre.

15. Ser kontrollutvalget andre spesielle utfordringer i forhold til sitt arbeid?

Nei

Sak 11/2019 REFERATER

Følgende referat saker foreligger til møte:

Referat sak 3/19: FKT-Informasjon vedrørende den nye kommunelovens bestemmelser om valg av kontrollutvalg

Referat sak 4/19: Status på forvaltningsrevisjonsprosjekter

Referat sak 5/19: Tolkning av kontrollutvalgsforskrift § 10- Hvem kan utføre overordnet analyse?

Referat sak 6/19: FKT- Videreføring av medlemskap ved kommunesammenslåing

Sekretariatets tilrådning:

Referat sak 3-6 tas til orientering.

Behandling:

Vedrørende ref.sak 4/19:

Revisjonen orienterte tidligere i møtet muntlig om status på forvaltningsrevisjoner. Dette er også levert skriftlig i etterkant av møtet som følger:

«I denne planperioden arbeider vi med følgende prosjekter:

- 1. Mobbing i grunnskolen*
- 2. Saksbehandling ved tildeling av institusjonsplass-/System og styring for å sikre at pasienter-/brukere får faglig forsvarlige tjenester.*
- 3. Forvaltning av næringsfond*
- 4. Rutiner i byggeprosjekter*
- 5. Rutiner for avvik og varsling*

Orientering:

- 1. I forbindelse med arbeidet med prosjektet om «Mobbing i grunnskolen» ble det foretatt oppstart i mai. Prosjektet følger skoleruta og det var derfor stillstand i prosjektet fram til primo september. Datainnsamlingen er nær ved å bli fullført, men det gjenstår fortsatt et intervju og verifisering av intervjunotater. Skrivearbeidet forventes fullført i løpet av 2ndre halvår 2019.*
- 2. Verifiseringsutgave av rapport om «Saksbehandling ved tildeling av institusjonsplass» ble oversendt kontaktperson i kommunen den 20.september d.å. med svarfrist innen fredag 4.oktober. Arbeidet med tilbakemeldingene vil starte opp mandag 7.oktober, når dette av fullført vil rapport bli oversendt rådmannen på høring med 14 dagers svarfrist. Vi har et berettiget håp om at rapporten vil bli oversendt Kusek innen utgangen av denne måned.*
- 3. Det vil bli gjort vedtak om oppstart i løpet av nær fremtid.*
- 4. Det vil bli gjort vedtak om oppstart i løpet av nær fremtid.*
- 5. Planlegges ferdigstilt primo 2020.»*

Kontrollutvalget i Hammerfest kommune

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til sekretariatets tilrådning.

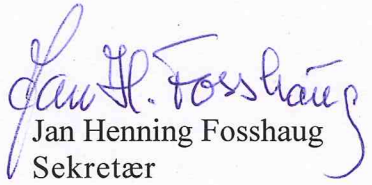
Vedtak:

Referat sak 3-6 tas til orientering.

Møtet hevet kl. 13.30

Hammerfest 09. oktober 2019

Gunnar Milch
Leder av kontrollutvalget


Jan Henning Fosshaug
Sekretær