



Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

Møte nr. 1/2021

12. mars 2021

Arkivkode
4/1 09
Journalnr.
2021/19096-10

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Leder, Roger Hansen
	Nestleder, Rolf-Arne Nicolaisen
	Medlem, Anne-Karin Hyvärinen
	Varamedlem Asbjørn Jensen
Andre:	Ordfører, Jan Olsen
	Vefik IKS: Oppdragsansvarlig/revisjonssjef, Aud Opgård og forvaltningsrevisor Marit Jørgensen Hauge
	KUSEK IKS (via teams): Daglig leder, Kate M. Larsen Rådgiver/sekretær, Tom Øyvind Heitmann, Rådgiver/sekretær, Jan Henning Fosshaug
Forfall:	Medlem, May Irene Strand Gerhardsen, meldt forfall kveld før møtedag grunnet bortreist/arbeid. Medlem, Kjell-Vidar Forsberg (hadde meldt forfall til kommunen)
Tid:	Fredag den 12. mars 2021, kl. 10.00 – 15.40
Sted:	Nordkapp Rådhus, kommunestyresalen

Saksliste:

Sak	4/2021	Referater (slått sammen med orienteringer jfr. godkjenning saksliste)
Sak	2/2021 1/2021	Referater/orienteringer Orienteringer: - Medlemsinfo februar 2021 fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT), fagkonferanse og årsmøte 1. - 2. juni 2021 - Status vedrørende plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll tidligere planperiode. - Kommunestyrets vedtatte plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2021-2024

Sak	3/2021 2/2021	Engasjementsbrev 2021 fra Vefik IKS - Nordkapp kommune
Sak	4/2021 3/2021	Rapport forvaltningsrevisjon «Barneverntjenesten»
Sak	5/2021 4/2021	Kontrollutvalgets årsmelding 2020
Sak	6/2021 5/2021	Møte og aktivitetsplan 2021
Sak	7/2021 6/2021	Henvendelse fra styret i Nordkapp Høyre v/ Lars Helge Jensen

Leder Roger Hansen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkallingen:

Varamedlem Asbjørn Jensen opplyste at han ikke hadde mottatt innkallingen pr. epost. Sekretariatet følger opp kontaktinfo.

Innkallingen ble godkjent med merknaden ovenfor.

Sakslisten:

Sak 1/2021 og 2/2021 slås sammen – og anordnes til sak 1/2021. Saksnummer på de øvrige sakene ordnes deretter.

Korrigert saksliste med sakene 1/2021 t.o.m. 6/2021 ble godkjent enstemmig.

Sak 1/2021

Referater/orienteringer

Følgende referatsaker/orienteringer forelå:

Medlemsinfo fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Tatt til orientring.

Årsmøte/fagkonferanse FKT 2021, 1. - 2. juni

Tatt til orientering, og besluttet følgende:

Deltakelse på årsmøte:

- Ordinært: Leder
- Vara: Nestleder

Deltakelse på fagkonferansen:

- Ordinært: Leder
- Vara: Nestleder

Plan for forvaltningsrevisjon

Revisjonssjef opplyste at:

- Nordkapp kommune har ca. 400 timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2021
- Ikke alle kommunene har godtatt Vefik sitt budsjett – så det kan bli reduksjon

Nestleder minnet kontrollutvalget om at:

- Den hendelsesbaserte undersøkelsen om Kirkegårdssaken var ment å være grunnlag for en forvaltningsrevisjon, jfr. plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024

Vedtak, enstemmig:

Saken tas til orientering.

Oppstart av forvaltningsrevisjoner tilhørende plan 2021- 2024 utsettes til neste møte.

Plan for Eierskapskontroll

Planen er ikke vedtatt i kommunestyret.

Vedtak, enstemmig:

Tas til orientering.

Henvendelse fra nestleder om aktivitet

Vedtak, enstemmig:

Tas til orientering.

Innspill fra Vefik om forvaltningsrevisjon Mobbing i grunnskolen

Oppdragsansvarlig revisor:

Vi undersøker det samme som fylkesmannen har undersøkt.

Vedtak, enstemmig:

Forvaltningsrevisjon om Mobbing i grunnskolen utsettes til høsten 2021 – jf. epost fra Vefik

Status av leveranse av forvaltningsrevisjoner fra Vefik

Vefik v/oppdragsansvarlig revisor orienterte om problematikk i forhold til status på leveranser.

Kontrollutvalgets diskusjon:

- Savner at vi ikke har fått det vi ønsker/bestiller
- Er det slik at vi ikke får svar på våre bestillinger før i neste valgperiode?
- Vefik har flere ganger gitt oss tidsperspektiver for ulike forvaltningsrevisjoner – vi har fått en rekke lovnader om leveringstid
- Vefik har ikke orientert om årsaker til problemer med levering til kontrollutvalget tidligere
- Hva kan vi forvente å få levert av forvaltningsrevisjoner fra Vefik i en planperiode?

Sekretariatet opplyste følgende vedrørende Plan for forvaltningsrevisjon:

- Grunnlaget for prioriterte forvaltningsrevisjoner og volum (antall) i tidligere plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 har vært daværende kontrollutvalgsforskrifts minimumskrav om årlig forvaltningsrevisjon, Vefiks overordnet analyse og planforslag.
- Lovkrav inklusive risiko- og vesentlighetsvurderinger (RVV) sammen med gjennomsnittlig timebruk pr. prosjekt sammenholdt med timerammer gitt i Vefik sitt budsjett har dannet grunnlaget for prioriterte forvaltningsrevisjoner og volum (antall) i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

Om «Kirkegårdsaken»:

Vefik v/ oppdragsansvarlig revisor: Vi forholder oss kun til bestillingen fra sekretariatet

Sekretariatet redegjorde vedrørende bestilling:

- Kirkegårdsaken ble initiert av revisjonen i kontrollutvalgsmøte under selve behandlingen av sak om omprioritering av forvaltningsrevisjoner i plan 2017-2020. Sekretariatet hadde ikke fått anledning til saksutredning. Ble vedtatt som en hendelsesbasert undersøkelse med angitt startpunkt for undersøkelsen og videre tidsløp. Sekretariatet har dermed kun vedtakets ordlyd å forholde seg til ved formidlingen. Bestillingen ble også presisert av kontrollutvalget i påfølgende utvalgsmøte med henvisning til vedtakets ordlyd.

Momenter i kontrollutvalgets diskusjon:

- Vi skulle gjøre en hendelsesbasert undersøkelse, som grunnlag for en eventuell forvaltningsrevisjon
- Det var revisjonen som foreslo angrepsvinkel (hendelsesbasert undersøkelse) i et tidligere kontrollutvalgsmøte – da mente kontrollutvalget at undersøkelsen skulle se på forløpet fra prosjektet ble startet og videre forløp
 - Vi må i vel i framtida være mer presis i bestillingene og mer på hugget, og Vefik må gi tilbakemelding til kontrollutvalget om deres forståelse av bestillingen
 - Her er tydeligvis problemer med kommunikasjon mellom revisjonen og kontrollutvalget/sekretariatet. Her ligger et forbedringspotensial. Vi må rydde opp og komme videre. Kontrollutvalget har foreslått en forvaltningsrevisjon av Vefik.
- Kontrollutvalget forventer jo ting når man bestiller – og Vefik må gi beskjed om tidsfristen er realistisk – vi må unngå misforståelser
- Skal sekretariatet gjøre noe mer enn å formidle kontrollutvalget sine vedtak?
- Kusek glemmer å ta med alt som kontrollutvalget har vedtatt i protokollene. Leder repliserte i forbindelse med utsagnet med å vise til kontrollutvalgets prosedyrer om godkjenning av utvalget sine protokoller.

Samlet vedtak i sak referater/orienteringer

Saken tas til orientering med de foreliggende delvedtak under det enkelte tema. Kontrollutvalgets diskusjon tas til etterretning.

Sak 2/2021

Engasjementsbrev

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisors engasjementsbrev til orientering med følgende presiseringer:

Engasjementsbrevet benevnes i overskriften å være vilkår for oppdraget. Kontrollutvalget

Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

forutsetter at Vefik IKS vil utføre sitt oppdrag for Nordkapp kommune i tråd med lov, forskrift, annet rettslig rammeverk samt rammene gitt i bestillinger fra kontrollutvalget.

Revisors oppdrag kan ikke sette vilkår som innsnevrer kommunestyrets samt kontrollutvalget og dets sekretariats lovpålagte myndighet, oppgaver og forpliktelser slik det fremgår av lov, forskrift og annet rettslig rammeverk.

Behandling:

Vefik v/ revisjonssjef redegjorde for engasjementsbrevet.

Sekretariatet redegjorde for sitt saksframlegg.

Kontrollutvalgets nestleder vektla at:

- Kontrollutvalget følger de instruksjoner som vi er gitt og vi forutsetter at ingen innskrenker dette
- Viktig dette med uavhengighet
- Formelt går sakene fra revisjonen til kontrollutvalget – ikke til sekretariatet men ved sekretariatet. Sekretariatet retter seg alltid direkte til kontrollutvalget gjennom sitt saksframlegg

Leder refererte sekretariatets forslag til vedtak.

Votering:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisors engasjementsbrev til orientering med følgende presiseringer:

Engasjementsbrevet benevnes i overskriften å være vilkår for oppdraget. Kontrollutvalget forutsetter at Vefik IKS vil utføre sitt oppdrag for Nordkapp kommune i tråd med lov, forskrift, annet rettslig rammeverk samt rammene gitt i bestillinger fra kontrollutvalget.

Revisors oppdrag kan ikke sette vilkår som innsnevrer kommunestyrets samt kontrollutvalget og dets sekretariats lovpålagte myndighet, oppgaver og forpliktelser slik det fremgår av lov, forskrift og annet rettslig rammeverk.

Sak 3/2021

Rapport etter forvaltningsrevisjon Barneverntjenesten

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten «Barneverntjenesten» utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til kontrollutvalgets oversendte forvaltningsrevisjonsrapport «Barneverntjenesten».

2. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.
3. Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak i tråd med rapportens anbefalinger, herunder:
 - Sikre at enkeltvedtak begrunnes med barnets synspunkt og hvordan barnets beste er vurdert
 - Sikre at alle undersøkelser blir gjennomført innen fristen
 - Sikre at alle ~~tidsplaner~~ tiltaksplaner blir evaluert regelmessig
 - Sikre at alle barn i fosterhjem får sine lovpålagte oppfølgingsbesøk
 - Sikre at alle barn i fosterhjem får sine lovpålagte tilsynsbesøk

Behandling:

Leder informerte:

Kontrollutvalgets leder delegerer til nestleder å representere kontrollutvalget i denne saken ved kommunestyret sin behandling av saken - se kommuneloven § 23-2.

Kontrollutvalget hadde ingen innvendinger til dette.

Forvaltningsrevisor redegjorde for rapporten.

Sekretariatet korrigerer sin tilrådning med følgende:

- I kulepunkt 3 erstattes «tidsplaner» med «tiltaksplaner»

Leder refererte til sekretariatets korrigerer tilrådning.

Nestleder fremmet følgende forslag:

Tilføye ordet «minimum» i kulepunkt 3:

Sikre at alle barn i fosterhjem får **minimum** sine lovpålagte oppfølgingsbesøk

Votering:

Sekretariatets korrigerer tilrådning med tillegg av forslag fra nestleder ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget viser til rapporten «Barneverntjenesten» utarbeidet av Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS. Kontrollutvalget tar opplysningene og konklusjonene i rapporten til orientering og slutter seg til rapportens anbefalinger.

Kontrollutvalget oversender rapporten til kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret viser til kontrollutvalgets oversendte forvaltningsrevisjonsrapport «Barneverntjenesten».
2. Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonen i forvaltningsrevisjonsrapporten til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger.

3. Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette tiltak i tråd med rapportens anbefalinger, herunder:

- Sikre at enkeltvedtak begrunnes med barnets synspunkt og hvordan barnets beste er vurdert
- Sikre at alle undersøkelser blir gjennomført innen fristen
- Sikre at alle tiltaksplaner blir evaluert regelmessig
- Sikre at alle barn i fosterhjem minimum får sine lovpålagte oppfølgingsbesøk
- Sikre at alle barn i fosterhjem får sine lovpålagte tilsynsbesøk

Sak 4/2021

Kontrollutvalgets årsmelding 2020

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Nordkapp kommunes kontrollutvalg for 2020.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Nordkapp med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2020 til orientering.

Behandling

Leder informerte:

Kontrollutvalgets leder delegerer til nestleder å representere kontrollutvalget i denne saken ved kommunestyret sin behandling av saken - se kommuneloven § 23-2.

Kontrollutvalget hadde ingen innvendinger til dette.

Kontrollutvalget vedtok enstemmig sekretariatets tilrådning.

Vedtak

Den fremlagte årsmeldingen fastsettes som årsmelding for Nordkapp kommunes kontrollutvalg for 2020.

Årsmeldingen oversendes kommunestyret i Nordkapp med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding for 2020 til orientering.

Sak 5/2021

Møte- og aktivitetsplan for 2021

Sekretariatets forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende møte- og aktivitetsplan for 2021.

Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet dersom behov.

Behandling

Revisjonen etterlyste konkrete møtedatoer.

Kontrollutvalget merker seg dette.

Møtedatoer fastsettes så snart det er hensiktsmessig ut ifra sakstilfang og logistikk.

Kontrollutvalget var omforent om følgende tillegg til sekretariatets tilrådning:

På neste møte vurderes plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 og eventuell oppstart av nye forvaltningsrevisjoner.

Sekretariatets tilrådning med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget vedtar foreliggende møte- og aktivitetsplan for 2021.

Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet dersom behov.

På neste møte vurderes plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 og eventuell oppstart av nye forvaltningsrevisjoner.

Sak 6/2021

Henvendelse fra Nordkapp Høyre

Sekretariatets tilrådning til behandling:

Kontrollutvalget drøfter foreliggende henvendelse fra styret i Nordkapp Høyre, og tar ut fra drøftingene i møtet stilling til eventuell videre behandling av saken. Dersom kontrollutvalget vedtar en undersøkelse som utløser behov for innsyn i opplysninger som er unntatt offentlighet, herunder taushetsbelagte opplysninger vises til kontrollutvalgets innsynsrett jfr. kommuneloven § 23-2

Behandling

Leder stilte spørsmål om møtet skal lukkes.

Sekretariatet orienterte om kommunelovens krav i forhold til å lukke møte, og om møteoffentlighet.

Kontrollutvalget spurte om råd fra sekretariatet vedrørende begrepsdefinisjon. Sekretariatet kunne ikke svare konkret på stående fot, og bebudet behov for tid til å fremskaffe nødvendig informasjon for å svare på spørsmålet.

Det ble enstemmig vedtatt å ikke lukke møtet. Møtet går for åpne dører.

Habilitet:

Asbjørn Jensen spurte om han er inhabil siden brevet kommer fra Høyre.

Leder konkluderte at Jensen er habil da partitilhørighet i seg selv ikke utløser inhabilitet.

Kontrollutvalget drøftet ulike momenter i henvendelsen, og konkluderte med at utvalget bør skaffe tilveie mere konkret informasjon før utvalget tar endelig stilling i saken.

Sekretariatet utarbeidet følgende tilrådning til videre behandling:

Kontrollutvalget ber om innsyn i alle dokumenter i forbindelse med sluttpakker i 2020/2021.
Sekretariatet lager en kort framstilling av dokumentene til neste møte.
Dokumentene sendes til medlemmene.
Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere om disse sakene i neste kontrollutvalgsmøte.
Kontrollutvalget avgjør i neste møte om det skal gjøres videre undersøkelser.

Sekretariatets tilrådning ble vedtatt enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget ber om innsyn i alle dokumenter i forbindelse med sluttpakker i 2020/2021.
Sekretariatet lager en kort framstilling av dokumentene til neste møte.
Dokumentene sendes til medlemmene.
Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere om disse sakene i neste kontrollutvalgsmøte.
Kontrollutvalget avgjør i neste møte om det skal gjøres videre undersøkelser.

Møtet hevet kl. 15.40

Møteprotokoll sendes til de møtende medlemmer/varamedlem, med kort frist for merknader/godkjenning. Dersom ingen merknader foreligger innen fristen anses møteprotokollen som godkjent jfr. kontrollutvalgets vedtatte rutiner.

Roger Hansen /s.
leder

Rolf-Arne Nicolaisen /s.
medlem

Anne-Karin Hyvärinen /s.
medlem

Asbjørn Jensen /s.
varamedlem

.....
Tom Øyvind Heitmann/s.
og
Jan Henning Fosshaug/s.
sekretærer for kontrollutvalget