



Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

Møte nr. 2/2021
25. mai 2021

Arkivkode
4/1 09
Journalnr.
2021/19097-2

S A K S F R E M L E G G

SAK 11/2021

VEDRØRENDE PROSJEKTET «KIRKEGÅRDSSAKEN» I NORDKAPP KOMMUNE - HENVENDELSE FRA VEFIK IKS OM PRESISERING AV BESTILLING

Saksbehandler: Jan Henning Fosshaug

Vedlegg: Utskrift av henvendelse fra Vefik IKS lagt inn i saksfremlegget.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget vedtok den 29. oktober 2020 i sak 16/2020 en bestilling til Vefik IKS på gjennomføring av en hendelsesbasert undersøkelse på den såkalte «Kirkegårdssaken». Vedtaket ble fattet etter muntlig innspill fra revisjonssjefen i møtet. Kontrollutvalgets behandling og vedtak fremgår i utsnitt av møteutskrift som følger:

«Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende endring av siste avsnitt i sekretariatet forslag pkt. 2:

*Kontrollutvalget bestiller hos Vefik IKS en hendelsesbasert undersøkelse av
«Kirkegårdssaken».*

*Undersøkelsen har startpunkt i kommunestyrets vedtak, og skal ta for seg alle hendelser
frem til dags dato, herunder:*

*Vedtak i alle kommunale utvalg og andre berørte organisasjoner, om hendelser og
deres kommunikasjon. Kort sagt: Hvem har gjort Hva?*

Sekretariatet påpekte overfor kontrollutvalget at konkret prosjekt ikke har vært gjenstand for saksutredning i saksfremlegg. Kontrollutvalget vurderte likevel at saken ut fra kontrollutvalgets generelle kjennskap anses som tilstrekkelig opplyst til å fatte vedtak.

Vedtak:

(1....)

2. Kontrollutvalget vedtar følgende omprioritering i Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020:

Forvaltningsrevisjon på området *Integrering av flyktninger* tas ut av planen og erstattes av en forvaltningsrevisjon med utgangspunkt i den såkalte «kirkegårdssaken».

Det nye prosjektet prioriteres som første prosjekt i planen etter prosjekt nr. 2 *Barneverntjenesten*, og prosjekt *Beregning av selvkost på VAR-området* forskyves tilsvarende i prioritet til prosjekt nr. 4.

Kontrollutvalget bestiller hos Vefik IKS en hendelsesbasert undersøkelse av «kirkegårdssaken».

Undersøkelsen har startpunkt i kommunestyrets vedtak, og skal ta for seg alle hendelser frem til dags dato, herunder:

Vedtak i alle kommunale utvalg og andre berørte organisasjoner, om hendelser og deres kommunikasjon. Kort sagt: Hvem har gjort Hva?

På muntlig spørsmål fra revisjonssjef i møte den 26. november 2020, bekreftet kontrollutvalget at undersøkelsen er ment å være hendelsesbasert, og henviste til vedtakets ordlyd, som ble ansett å være presis.

Det ble i møte den 12. mars 2021 stilt muntlig spørsmål fra revisjonens prosjektansvarlige om startpunkt for undersøkelsen og hvilket kommunestyrevedtak det gjelder. Dette ble besvart med at startpunktet er fra og med kommunestyrets vedtak om det konkrete gjennomføringsprosjektet.

Det er fra kontrollutvalgets side riktignok ikke angitt dato eller saksnummer for det aktuelle kommunestyrevedtaket, men det må kunne legges til grunn at dette er en naturlig del av revisjonens innhenting av dokumentasjon fra kommunen i forbindelse med undersøkelsen.

Sekretariatet har imidlertid mottatt henvendelse fra revisjonen i epost den 30. april d.å., hvor det fremgår følgende:

«Revisjonen har etterspurt dokumentasjon i kirkegårdssaken, herunder saksfremlegg og protokoller fra kommunestyret og hovedutvalg tekniske tjenester som omhandler kirkegårdssaken. Revisjonen har ikke mottatt disse dokumentene. Revisjonen har mottatt en del andre dokumenter som omhandler kirkegårdssaken, herunder blant annet planbeskrivelser, reguleringsplan og avtaler med entreprenører mv.

Det viser seg å være utfordrende å fremskaffe forespurte dokumenter da saken går lang tilbake i tid. Revisjonen ønsker å få avklart hvilket vedtak og tidspunkt undersøkelsen skal ta utgangspunkt i.»

Sekretariatet forutsetter at revisjonen har hatt oppfølgende kommunikasjon med kommuneadministrasjonen, og derigjennom fått tilbakemelding på årsak til manglende levering fra kommunen. Sekretariatet har sendt henvendelse til Vefik IKS med spørsmål om dette, og eventuell tilbakemelding vil bli fremlagt overfor møtet.

Dersom årsaken skulle være at det i kommunens interne systemer mangler vesentlig dokumentasjon i samband med prosjektet, bør det forventes at dette forholdet blir gitt oppmerksomhet i revisjonens undersøkelse.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget drøfter henvendelsen fra revisjonen, og gjør en vurdering på hvordan utvalget skal forholde seg til opplysningene som der fremkommer.

VEDLEGG:

Kopiutskrift av epost henvendelse fra Vefik IKS

Fra: Aud Opgård <aud.opgard@vefik.no>

Sendt: fredag 30. april 2021 11:35

Til: Jan Henning Fosshaug <jan.henning.fosshaug@kusek.no>

Kopi: Kate M. Larsen <kate.m.larsen@kusek.no>

Emne: VS: Vedrørende prosjektet Kirkegårdssaken i Nordkapp kommune - presisering av bestilling

Se mail under fra Marit.

Med vennlig hilsen



Aud Synnøve Opgård
revisjonssjef
Telefon: 465 40 928
Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS/
Oarje-Finnmárkku suohkanrevisiuvdna SGO
<http://vefik.no>

Fra: Marit Jørgensen Hauge <marit@vefik.no>

Sendt: fredag 30. april 2021 11:26

Til: Aud Opgård <aud.opgard@vefik.no>

Emne: Vedrørende prosjektet Kirkegårdssaken i Nordkapp kommune - presisering av bestilling

Vedrørende prosjektet Kirkegårdssaken i Nordkapp kommune – presisering av bestilling

Revisjonen har etterspurt dokumentasjon i kirkegårdssaken, herunder saksfremlegg og protokoller fra kommunestyret og hovedutvalg tekniske tjenester som omhandler kirkegårdssaken. Revisjonen har ikke mottatt disse dokumentene. Revisjonen har mottatt en del andre dokumenter som omhandler

kirkegårdssaken, herunder blant annet planbeskrivelser, reguleringsplan og avtaler med entreprenører mv.

Det viser seg å være utfordrende å fremskaffe forespurte dokumenter da saken går lang tilbake i tid. Revisjonen ønsker å få avklart hvilket vedtak og tidspunkt undersøkelsen skal ta utgangspunkt i.

I kontrollutvalgets vedtak under sak 16/2020 fremgår det at «Undersøkelsen har startpunkt i kommunestyrets vedtak, og skal ta for seg alle hendelser frem til dags dato, herunder: Vedtak i alle kommunale utvalg og andre berørte organisasjoner, om hendelser og deres kommunikasjon. Kort sagt: Hvem har gjort Hva?»

Revisjonen ber om å få en presisering av hvilket kommunestyrevedtak undersøkelsen skal ha startpunkt i.

Med vennlig hilsen



Marit Jørgensen Hauge
forvaltningsrevisor
Telefon: 911 03 701
Vest-Finnmark kommunerevisjon IKS/
Oarje-Finnmárkku suohkanrevišuvdna SGO
<http://vefik.no>