

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune

MØTEINNKALLING

Til Kontrollutvalget i Nesbyen kommune:

Ståle Eggestøl, Anne Marie Kollhus, Audun Aasheim, Magne Medgard, Astrid Brattested

Møtetid:	Onsdag 27. april 2022
Møtested:	Møterom «Veslesalen», Kommunehuset i Nesbyen
Behandling:	Sak 08-13/22

DAGSORDEN:

Godkjenning av innkallingen og sakslisten

Orienteringer:

Kl. 09.00 – 09.15 Orientering fra ordfører om aktuelle saker/temaer.

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, jf. off.lova. § 24.

Kl. 09.15 – 09.30 Orientering fra rådmann om aktuelle saker/temaer.

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, jf. off.lova. § 24.

Saksliste:

Sak 08/22	Barnehagedekning – og opptak i Nesbyen kommune	2
Sak 09/22	Klagesaker som går til Statsforvalteren	3
Sak 10/22	Forvaltningsrevisjonsrapport «Byggesak og reguleringsplaner» – status på gjennomføring av tiltak	3 3
Sak 11/22	Revisor informerer	6
Sak 12/22	Åpenhetsrapport for regnskapsåret 2021	6
Sak 13/22	Årsregnskap 2021 for Nesbyen kommune, kontrollutvalgets uttalelse	6

Annet:

- Formell godkjenning og signering av møtebok fra 16.02.2022
- Neste møte: 05.09.2022

Eventuelle forfall meldes så raskt som mulig til sekretariatet.

Nesbyen, 19.04.2022

For kontrollutvalgsleder

Hanne Heen Wengen (*sign.*)

Kontrollutvalgssekretariat for Nesbyen kommune

Kopi sendt: Ordfører, rådmann, kommunens postmottak, Viken kommunerevisjon IKS

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune
MØTEINNKALLING

SAKSLISTE:

Sak 08/22 Barnehagedekning – og opptak i Nesbyen kommune

Dokumenter:

Saksopplysninger:

I Nesbyen kommune jobbes det aktiv for å skaffe flere innbyggere til kommunen.

Det er positiv utvikling innen flere næringer, hvor det opprettes nye stillinger.

Økt tilflytting til kommune medfører bl.a. behov for flere boliger, og i forhold til boligmengden er det iverksatt tiltak for imøtekomme behovet.

Med økt tilflytting medfølger også en økning i behov for tjenesteyting innen flere sektorer, herunder bl.a. oppvekstsektoren som skole og barnehage.

Kommunen følger barnehageloven og vedtatt reglement,

ifht. barnehageloven plikter kommunen å tilby plass i barnehage til barn under opplæringspliktig alder som er bosatt i kommunen.

Kommunen tilbyr ikke løpende opptak gjennom året, men har et hovedopptak årlig og gir dermed avslag på søknader som gjelder plass etter hovedopptaket for neste barnehageår.

Kommunens praksis med søknader om barnehageplasser etter neste hovedopptak kan motvirke kommunens intensjoner om å skaffe flere innbyggere.

Det vises til rapport i Hallingdølen 05.04.2022 hvor avslag på barnehageplass i kommunen er tema.

Unge familier med behov for barnehageplass avstår å flytte til kommunen da de ikke vet om de får barnehageplass noe frem i tid.

Det er tross for at det er ledig barnehagearealer og kommunestyret har bevilget 0,5 mill. til ekstra bemanning i barnehagen for å imøtekomme behov ved økt tilflytting.

Kommunen følger lover og regler og gir avslag med brevmalen som er likt for hele Hallingdal.

Skal intensjonen om å skaffe flere innbyggere stoppes innad i kommunen selv? Det er mulig kommunen bør gjøre en vurdering om hvordan de svarer på søknader og om man er fleksibel nok til å imøtekomme en ønsket befolkningsvekst.

Plan for møtet:

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å redegjøre for følgende:

1. Lover og reglement ift. inntak i barnehagen og hvordan disse fungerer i praksis.
2. Har kommunen vurdert å ha løpende opptak i barnehagen for å imøtekomme innflytteres behov?
3. Har det siste år vært ledig kapasitet i barnehagen, og hvor mange har fått nei til plass?
4. Hvilke tiltak har kommunen iverksatt for å imøtekomme økt behov for barnehageplasser?
5. Hva gjøres for å tilrettelegge for god dialog med søkere og hvordan melder kommunen tilbake på søknad om barnehageplass.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune
MØTEINNKALLING

Sak 09/22 Klagesaker som går til Statsforvalteren

Dokumenter:

Plan for møtet:

Rådmannen anmodes om å redegjøre for:

1. Kommunens prosedyrer for klagebehandling innenfor ulike områder.
2. Gi en oversikt over klagesaker som har gått til statsforvalteren siste år, og redegjøre på generelt grunnlag for hva klagesakene typisk gjelder og resultatet av klagesakene.
3. Gi en vurdering av om antallet klagesaker er på et akseptabelt nivå, og om sakene og resultatene av disse etter behandling hos Statsforvalteren gir grunnlag for at kommune bør sette inn tiltak på noen områder.

Rådmann må påregne at kontrollutvalget og revisjonen vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

**Sak 10/22 Forvaltningsrevisjonsrapport «Byggesak og reguleringsplaner»
– status på gjennomføring av tiltak**

Dokumenter:

Saksopplysninger:

I kontrollutvalgsmøte 01.06.2021 – sak 13/21 presenterte forvaltningsrevisor Jepsen og Tømte fra Viken kommunerevisjon IKS forvaltningsrevisjonsrapporten Byggesak og reguleringsplaner og redegjorde for sine funn og konklusjon.

Kontrollutvalget drøftet rapporten og gjorde følgende vedtak:

«Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Reguleringsplaner og byggesaker» og redegjørelsen fra forvaltningsrevisorene Tømte og Jepsen til etterretning.

Kontrollutvalget vil følge opp rapporten og ber rådmannen fremlegge fremdriftsplan for gjennomføring av tiltak iht. revisjonsrapportens anbefalinger i utvalgets møte 16.09.2021, samt fremlegge sluttrapport i forhold til gjennomførte tiltak i kontrollutvalgets første møte i 2022.

Kontrollutvalget oversender saken og forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret ber rådmannen omgående starte opp arbeidet med gjennomføring av tiltak iht. revisjonsrapportens anbefalinger:

1. *At teknisk enhet i Nesbyen kommune har tilfredsstillende og dokumentert system for internkontroll, som innbefatter bl.a. vurderinger av risiko, bemanning, kompetanse og habilitet, og at det etableres klare rutiner for jevnlig gjennomgang og evaluering.*
2. *At reguleringsplanarbeidet og byggesaksbehandlingen er i tråd med gjeldende regelverk og at saksgang av reguleringsplaner er avklart og kjent, både for ansatte og forslagstillere.*
3. *At tilsyn gjennomføres iht. til krav.*
4. *Definere, dokumentere og utvikle arbeidet ved arealplan/byggesaksavdelingen slik at de har et tilfredsstillende servicenivå overfor innbyggere/utbyggere.*

I kontrollutvalgets møte 17.11.2021 – sak 21/21 orienterte rådmannen om status i gjennomføringen av de 4 punktene i ovenstående vedtak, herunder bl.a.:

- Man antar å være i mål med ansettelser innen utgangen av november 2021.
Det satses godt på opplæring i avdelingen, slik som samlinger, webinarer og kurs.

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune

MØTEINNKALLING

- En eByggesaks-modul er besluttet innført og modulen knyttes opp mot sjekklister fra Direktoratet for byggkvalitet. Man vil da få standardisert og kvalitetshevet saksbehandlingen på byggesakene.
- Risikovurdering er i stor grad gjennomført, men noe gjenstår og er knyttet opp til avklaringen ift. innføring av nytt kvalitetssystem. Bør være avklart innen utgangen av november.
- Man er godt i gang med rutinegjennomgang på både byggesak og reguleringsplaner. Forventer ferdigstilling etter planen innen 31.12.21.
- Det har blitt utarbeidet et forslag til tilsyns-strategi og det er ønsket en politisk forankring på strategien, som blir lagt frem for behandling i desember 2021.
- Man er i gang med arbeidet med å definere, dokumentere og utvikle arbeidet med arealplan/byggesaksavdelingen slik at man opplever et tilfredsstillende servicenivå over innbyggere og utbyggere. I forbindelse med dette arbeidet har man oppdaget et problem med kommunens telefonløsning. Servicetorget ser ikke i sitt system at saksbehandler sitter opptatt i mobiltelefonen, de ser kun fasttelefonen. Dette haster det med å finne en løsning på.

Kontrollutvalget drøftet redegjørelsen og anså at kommunen har svart ut tiltakene bra, men det er fortsatt utfordringen i forhold til at man ikke alltid får svar når man ringer kommunen.

Ved epost-henvendelse får man et automatisk svar, men det hender at videre behandling/oppfølging av henvendelsen uteblir eller tar svært lang tid.

I kontrollutvalgets møte 16.02.2022 – sak 02/22 redegjorde tjenesteleder Jeanette Kaspersen om bl.a. følgende:

1. System for internkontroll

- *Bemanning*
 - Alle ansettelse er ikke helt i mål, mangler fortsatt 2 planleggere. Stillingene vil bli utlyst på nytt.
 - Det er inngått avtale med Flå kommune om kjøp av 50 % skoglederstilling, som gir dekning av saksbehandlerressurser på alle områder i avdelingen.
- *Opplæring*
 - Det satses mye på opplæring og ansatte sendes på samlinger, webinar og kurs innenfor samtlige områder i avdelingen.
 - Byggesaksbehandlere og tjenesteleder har gjennomført 3 dagers juridisk kur i byggesaksrett hos Norsk eiendomsfag.
- *Digitalisering*
 - Planer skal digitaliseres i Norge og i løpet av året blir det overgang til arealplaner.no.
 - Nesbyen er pilotkommune for et nytt system for overføring av matrikkeldata. ePlan-modulen i Elements er foreløpig ikke klar, men kommunen har opsjon på kjøp når systemet er ferdig utviklet. Målsettingen er at innbyggere/utbyggere skal kunne finne planer o.l. på kommunens hjemmeside.
 - Systemet Samsvar implementeres nå i kommunen, dette er et interkontroll- og kvalitetssystem.
 - Innføringen av nytt saks- og arkivsystem, i mai 2021, har vært krevende for organisasjonen. Det har vært mange oppstarts- og bruksproblemer. I forbindelse innføringen av saks- og arkivsystemet innførte teknisk eByggesaks-modulen, og også denne har hatt mange feil og funksjonsproblemer. Dette har blitt tatt opp med leverandøren og et tettere samarbeid er avtalt for å løse feilene. Ekstra opplæring i systemet har vært gjennomført i november 2021.
- *Risikovurdering*
 - Risikovurderingene er i stor grad gjennomført. Det som gjenstår vil bli sluttført når alle elementer er klarte i Samsvar.
 - Det har tidligere vært samarbeid med Flå kommune i forbindelse med landbrukssaker og inhabilitet. Dette samarbeidet videreføres nå også på andre områder der kommunen kommer i habilitetsutfordringer.
- *Rutiner*
 - Rutinegjennomgang for både byggesak og reguleringsplaner er i rute.
 - Rutinene er godt kjent for de ansatte og det vil gjøres en gjennomgang hvert halvår.

2. Regelverk og saksgang

- På plansiden er det stort trykk på nye reguleringsplaner. Et normalår tilsier 6-7 reguleringsplaner, mens det i 2021 har vært 18. Dette har vært ekstremt krevende med lav bemanning, og ekstern konsulent har vært innleid.

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune

MØTEINNKALLING

- Det sendes tilbakemelding til kunde hvis noe må suppleres og avdelingen stiller seg tilgjengelig til å møte kunde/utbygger innen få dager.
- Kommunen har fortsatt utfordringer knyttet til at enkelte kunder/utbyggere ikke leverer fullstendig grunnlag og dokumentasjon.
- En mal for fremstilling av reguleringsplaner er tilnærmet klar. Denne vil bli gjort tilgjengelig på kommunens hjemmeside, og vil gi utbygger innsikt i hva som skal kreves av dokumentasjon.

3. Tilsyn

- Saksbehandlere og tjenesteleder har vært på tilsynskurs i regi av Direktoratet for byggkvalitet.
- Nesbyen har blitt plukket ut til å være med i en prosjekt i regi av Direktoratet, hvor kommunen vil motta bistand til å få på plass rutiner og tilsynsstrategier. Forslag til tilsynsstrategi er utsatt til man er i gang med prosjektet.
- Byggesaksavdelingen er fullt bemannet fra januar 2022 og har nå ressurser til å utøve tilsyn.

4. Servicenivå

- Arbeidet med å definere, dokumentere og utvikle er godt i gang, slik at man har et tilfredsstillende servicenivå ovenfor innbyggere og utbyggere.
- Det er opprettet et serviceprosjekt i kommunen og kommunen må gjøre et valg om grad av servicenivå.
- For skriftlige henvendelser pr. epost har det blitt gjort endringer i forhold til sporbarhet for å unngå at henvendelsene ikke blir besvart.
- Kommunens telefonsystem fungerer meget dårlig. Servicetorget kan ikke se om ansatte sitter opptatt i mobiltelefon. Settes det over når ansatte allerede sitter i telefonsamtale vil det bare ringe og det fremstår som om den ansatte ikke tar telefonen og er vanskelig å få tak i. Som løsning på problemet sender Servicetorget epost om henvendelsen til den ansatte, som har 3 dager på å svare ut kontakten. Det er krevende når verktøy som telefon- og datasystemer ikke fungerer optimalt, men anses som forbigående og mulig å løse. Telefoni skal ut på tilbud og ny avtale på telefonløsning vil avklares i løpet av våren.

Plan for møtet:

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om en kort redegjørelse for progresjonen i arbeidet, spesielt med henblikk på følgende:

1. Er alle stillinger nå besatt?
2. Hva er status for implementeringen av systemet Samsvar?
3. Innføringen av nytt saks- og arkivsystem, samt eByggesaks-modulen medførte ifølge kommunen mange oppstarts- og bruksproblemer. Hva er status på situasjonen nå?
4. Er malen for fremstilling av reguleringsplaner ferdig utarbeidet og er den eventuelt blitt gjort tilgjengelig på kommunens hjemmeside?
5. Kommunen opprettet et serviceprosjekt og skal gjøre et valg om grad av servicenivå. Har kommunen avgjort hvilken grad av servicenivå som skal benyttes og hva ligger eventuelt i valgte grad?
6. Har kommunen inngått avtale om ny telefonløsning? Om ja, hvordan fungerer denne løsningen og når er det planlagt implementert?

Rådmannen må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune
MØTEINNKALLING

Sak 11/22 Revisor informerer

Dokumenter:

Saksopplysninger:

Revisor informerer om relevante saker/temaer.

Revisor må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Sak 12/22 Åpenhetsrapport for regnskapsåret 2021

Dokumenter:

- *Åpenhetsrapport fra Viken kommunerevisjon IKS*

Saksopplysninger:

Viken kommunerevisjon IKS sin åpenhetsrapport er utarbeidet for å medvirke til at regnskapsbrukerne skal være i stand til å gjøre seg opp en mening om kommunens revisor. Dette gjelder revisjonsselskapet som sådan, dets organisering, uavhengighet og kvalitetskontrollrutiner. Norges Kommunerevisorforbund anbefaler at åpenhetsrapport bør avgis av den som reviderer kommuner.

Åpenhetsrapporten oversendes bl.a. til kontrollutvalget i selskapets deltakerkommuner. Den behandles av det enkelte kontrollutvalget i samme møte der uttalelse til årsregnskapet behandles.

Åpenhetsrapporten gir informasjon om kommunens revisor og den har betydning for kontrollutvalgets lovpålagte oppgave med å påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.

Plan for møtet:

Revisor orienterer om åpenhetsrapporten.

Revisor må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar åpenhetsrapporten til orientering.

Sak 13/22 Årsregnskap 2021 for Nesbyen kommune, kontrollutvalgets uttalelse

Dokumenter:

- *Årsregnskap 2021 for Nesbyen kommune*. Ettersendes
- *Årsmelding 2021 for Nesbyen kommune*. Ettersendes
- *Revisjonsberetning 2021*. Ettersendes

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ifølge kommunelovens § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 andre ledd gi sin uttalelse om årsregnskapet og årsberetning til kommunestyret.

Uttalelsen må være formannskapet i hende før de skal avgi sin innstilling til vedtak om årsregnskapet og årsberetningen til kommunestyret.

Kontrollutvalget i Nesbyen kommune

MØTEINNKALLING

Formannskapet avgir sin innstilling om årsregnskapet og årsberetningen i møte 03.05.2022. Kommunestyret vedtar etter planen kommunens årsregnskap og årsberetning i møte 12.05.2022.

Årsregnskapet og årsberetningen skal legges fram i samsvar med lover og forskrifter og gir uttrykk for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2021.

Det er et nytt lovkrav at kontrollutvalget skal uttale seg om årsberetningen. Lovkravene i årsberetningen er som følger:

- a) *Forhold som er viktig for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevnen over tid.*
- b) *Vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene.*
- c) *Virksomhetens måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller fylkeskommunen eller innbyggerne.*
- d) *Tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard.*
- e) *Den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling.*
- f) *Hva kommunen eller fylkeskommunen gjør for å oppfylle arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringsloven § 26.*

I revisjonsberetningen skal revisor uttale seg om årsberetningen inneholder de opplysninger som lov og forskrift krever.

Grunnlaget for kontrollutvalgets uttalelse har vært det avlagte årsregnskapet og årsberetningen til Nesbyen kommune for 2021, samt revisjonsberetning for 2021.

Kontrollutvalget bestemmer selv hvilke forhold som skal omtales i uttalelsen, men det vil være naturlig å ta med spesielle forhold som omtales i revisjonsberetningen.

Kontrollutvalget har mottatt bekreftelse fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Marianne Elverum i Viken kommunerevisjon IKS, datert 02.09.2021, på at hun er uavhengig, oppfylder sine forpliktelser og har nødvendig kompetanse og erfaring.

Plan for møtet:

Rådmannen inviteres til møtet og anmodes om redegjøre for årsregnskap og årsberetning for 2021. Revisor anmodes om å redegjøre for revisjonsarbeidet og revisjonsberetningen for 2021.

Rådmannen og revisor må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken/stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Etter behandling av saken vil kontrollutvalgets uttalelse oversendes så snart som mulig til kommunestyret med kopi til formannskapet. Uttalelsen følger som vedlegg i den videre behandling av årsregnskapet og årsberetningen.

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget slutter seg til fremlagt uttalelse.
2. Kontrollutvalgets uttalelse oversendes til kommunestyret, med kopi til formannskapet.