

KONTROLLUTVALGET I NES KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Sak 01/2017	Juridiske tvistesaker – utsatt i møte 01.03.2017
--------------------	---

Dokumenter:

Eventuell dokumentasjon fremlegges av rådmannen i møtet.

Saksopplysninger:

Saken var oppe til behandling i kontrollutvalgsmøte 01. mars 2017, men ble vedtatt utsatt.

Rådmannen anmodes om å redegjøre for og fortrinnsvis dokumentere:

- Oversikt over alle tvistesaker/potensielle saker med økonomisk risiko som kommunen har hatt siste år og saker som kan komme, herunder:
 - o Størrelsesorden (intervall) den økonomiske risikoen vurderes å ha.
 - o Hva kommunen har gjort for å komme til en minnelig løsning.

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

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til etterretning.

Behandling i møte:

Vedtak:

Sak 03/2017	Forvaltningsrevisjonsrapport IKT Hallingdal – utsatt i møte 03.04.2017
--------------------	---

Dokumenter:

Oversendelsesbrev fra Kommunerevisjonen IKS av 07.03.2017 med forvaltningsrevisjonsrapport IKT Hallingdal.

Saksopplysninger:

Kommunerevisjon IKS har utarbeidet en forvaltningsrevisjonsrapport vedrørende IKT-samarbeidet i Hallingdal. Det vises til rapporten, og spesielt vurderinger og konklusjoner i rapportens del 3.4, 4.3, 5.3 og 6.3.

- ***Sikkerhetskopiering, jf. rapportens del 6***
Kontrollutvalget ser det som alvorlig at kommunen ikke har hatt tilfredsstillende internkontroll mht. sikkerhetskopiering, som gir høy risiko for tap av data og som har medført to anledninger ikke uvesentlig datatap. Det er viktig å få etablert nødvendige tiltak ifht dette, og det bør avklares hvem som er ansvarlig for manglende sikkerhetskopiering.
- ***Styringsmodellen for IKT-samarbeidet, jf. rapportens del 4***
IKT-samarbeidet har en kompleks organisasjon med mange enheter med bl.a. driftsenheten IKT Hallingdal lokalisert på Gol, IKT-koordinator på Ål og drift av ØLF-systemet på Nes.

KONTROLLUTVALGET I NES KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Dagens organisering bygger på en «kunde-leverandør-modell» som kan være lite hensiktsmessig. Rapporten anbefaler en enklere styringsmodell med en leder for hele IKT-samarbeidet, med totalt budsjett- og resultatansvar og et formelt styre med beslutningsmyndighet, da dette ville vært mer oversiktlig og tydeliggjort ansvar og oppgaver på en bedre måte.

Kontrollutvalget registrerer at kostnadsnivået på et overordnet nivå er ca. 20% høyere i Hallingdal enn Valdres, men at noe av dette kan forklares med økt digitalisering og innføring av data i skoleverket.

- ***Kvalitetsmålinger, jf. rapportens del 5***

Rapporten viser også til at kvalitetsmåling bør gjennomføres på en forenklet måte, med bl.a. fokus på oppetid (tilgjengelighet) og utbedring av feilsituasjoner, herunder omfang og alvorlighetsgrad på feil.

Behandling i kontrollutvalget i vertskommunen Gol

Kontrollutvalget i Gol, som er vertskommune for IKT-samarbeidet i Hallingdal behandlet rapporten som sak 04/2017i møte 14.02.2017.

Kontrollutvalget i Gol drøftet konklusjonene i revisjonsrapporten med revisor, vertskommune-rådmannen, regionkoordinator og leder for IKT Hallingdal. Drøftingen kan oppsummeres i punktene nedenfor:

- **Kostnadsnivå:**

Den overordnede kostnadssammenligningen mellom IKT-samarbeidene i Valdres, Hallingdal og Nord-Gudbrandsdal viser et relativt likt kostnadsnivå, og det kan indikere at kostnadene ligger på et akseptabelt nivå.

Det kan være mange og sammensatte årsaker til at totalkostnaden i Hallingdal ligger 20% høyere. Vertskommunerådmannen vektlegger at Hallingdal er største region og har tatt i bruk IKT i større grad i bl.a. skoler og hjemmetjeneste. Revisjonen påpekte at det at Hallingdal har organisert samarbeidet i flere enheter og ikke har felles løsninger på alle fagområder kan bidra til høyre kostander.

Det må kontinuerlig arbeides for å effektivisere IKT-driften, men totalkostnaden må forventes å øke over tid fordi kommunene tar i bruk IKT på stadig nye områder. Effektivisering av tjenester gjennom IKT, gir høyere IKT-kostnader, mens gevinsten vises i tjenesteproduksjonen.

- **Kvalitetsmålinger:**

IKT Hallingdal gjennomfører i liten grad systematisk kvalitetsmåling og rapportering. Det er enighet om at det skal dokumenteres og rapporteres på viktige kvalitetsindikatorer som oppetid og feilsituasjoner.

- **Sikkerhetskopiering:**

Det regionale IKT-samarbeidet i Hallingdal har ikke hatt tilfredsstillende internkontroll mht. sikkerhetskopiering, hvilket gir høy risiko for tap av data. IKT-leder orienterte i møtet om at han tar problemene på største alvor, og arbeider systematisk for å bedre rutinene. Speling av servere, eller tilsvarende løsninger, vil bli vurdert.

KONTROLLUTVALGET I NES KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

- Styringsmodell for IKT samarbeidet:

Revisjonsrapporten anbefaler, jf. anbefalinger fra KS, en enklere styringsmodell for IKT-samarbeid enn hva tilfellet er i Hallingdal. Anbefalingen er en organisering etter § 27 i kommuneloven med rådmennene som formelt styre, og øvrig IKT-personell organisert i en enhet med tydelig ansvar for effektiv IKT- strategi og IKT-drift.

Vertskommunerådmannen påpekte at dagens organisering for en stor del er politisk bestemt, og følgelig ikke ønskelig å endre nå. Styringsgruppen av rådmenn, regional koordinatør og IKT-leder har etablert en god samarbeidsform, og organiseringen fungerer godt pt.

I praksis fungerer dagens organisering av IKT-samarbeid relativt likt KS-anbefalingene, med rådmennene som styre. Modellen rendyrker ikke en kunde-leverandørmodell, men gir både IKT-enheten og kommunene sammen med regionkoordinatør ansvar for kostnadseffektive IKT-valg.

Det er ikke hensiktsmessig å endre organisasjon nå, men det vil løpende vurderes hvilken organisering som best sikrer klare ansvarsforhold og effektiv drift. IKT blir et stadig viktigere verktøy i tjenesteproduksjonen, og det er følgelig viktig at kommunene setter premisene for de valg som tas.

Kontrollutvalget i Gol fattet følgende enstemmige vedtak i møtet 14.02.2017:

Kontrollutvalget tar revisjonsrapportens vurderinger og konklusjoner til etterretning, og ser spesielt alvorlig på utfordringene vedrørende sikkerhetskopiering.

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å påse at:

1. *Det snarlig påses og bekreftes at sikkerhetskopieringen er fullstendig og tilfredsstillende.*
2. *Organiseringen av IKT-samarbeidet vurderes løpende mht. å sikre effektiv drift, jf. de hovedprinsipper rapporten omhandler.*
3. *Det innføres nyttige kvalitetsmålinger for IKT driften.*

Kontrollutvalget anmoder om tilbakemelding på ovenstående i utvalgets neste møte.

Saken var på oppe til behandling i kontrollutvalgsmøtet 03. april 2017, hvor den ble vedtatt utsatt.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonsrapportens vurderinger og konklusjoner til etterretning, og ser spesielt alvorlig på utfordringene vedrørende sikkerhetskopiering.

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å gi tilbakemelding på status i møte høsten 2017.

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rapporten til orientering og ber rådmannen om å følge opp at vertskommunen påser at:

1. Det snarlig påses og bekreftes at sikkerhetskopieringen er fullstendig og tilfredsstillende.
2. Organiseringen av IKT-samarbeidet vurderes løpende mht. å sikre effektiv drift, jf. de hovedprinsipper rapporten omhandler.
3. Det innføres nyttige kvalitetsmålinger for IKT driften.

KONTROLLUTVALGET I NES KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Behandling i møte:

Vedtak:

Sak 07/2017	Årsregnskap Nes kommune 2016
--------------------	-------------------------------------

Dokumenter:

- Årsregnskap Nes kommune 2016
- Revisjonsberetning fra Kommunerevisjon IKS.
- Årsmelding Nes kommune 2016

Dokumentene ettersendes

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ifølge Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 7 gi sin uttale om årsregnskapet til kommunestyret. Uttalen skal legges fram kommunestyret, og formannskapet skal ha kopi av uttalen til sin behandling av årsregnskapet. Grunnlaget for behandlingen er avlagt årsregnskap og årsmelding for Nes kommune 2016, samt revisjonsberetning 2016.

Rådmannen inviteres til møtet for å redegjøre for regnskapet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget skal ifølge Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner § 7 gi sin uttale om årsregnskapet til kommunestyret. Uttalen skal legges fram kommunestyret, og formannskapet skal ha kopi av uttalen til sin behandling av årsregnskapet. Grunnlaget for behandlingen er avlagt årsregnskap og årsmelding for Nes kommune 2016, samt revisjonsberetning 2016.

Rådmannen inviteres til møtet for å redegjøre for regnskapet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møtet 29.05.2017 behandlet Nes kommune sitt årsregnskap for 2016 og vil med dette avgi sin uttalelse til kommunestyret om årsregnskapet jf. forskrift om kontrollutvalg kapittel 4.

Regnskapet revideres på en betryggende måte

Kontrollutvalget bekrefter at revisjonssjef, som er oppdragsansvarlig, oppfyller de krav til kompetanse som fremgår av forskrift om revisjon i kommuner kapittel 5, og at ekstern kvalitetskontroll fra Norges kommunerevisorforbund er bestått.

Kontrollutvalget mottok bekreftelse fra revisjonssjef 17.03.2016 på at han er uavhengig, oppfyller sine forpliktelser og har nødvendig kompetanse og erfaring.

Kontrollutvalget holder seg løpende orientert om revisjonsarbeidet gjennom dialog med revisor og kopi av brev fra revisor under løpende revisjon og revisjon av årsregnskapet.

