

Kontrollutvalget i Søndre Land kommune

Sekretariatet



Hov, 20. mai 2021.

J.nr./referanse: 06-21/SL/ks

KONTROLLUTVALGET I SØNDRE LAND KOMMUNE

Björg Horn (SBL), leder
Per Espen Eid (V), nestleder
Lars Arnstein Grime (Sp)
Kirsten Eva Male (Ap)
Eva Røise (SV)
Erik Lund (SBL), første vara

Kopi til:

- Ordfører og rådmann
- Innlandet Revisjon IKS

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Det innkalles herved til møte i kontrollutvalget:

Dato: Mandag 31. mai 2021

Tid: Kl. 0900 – ca. 1430

Sted: Kommunestyresalen, rådhuset

Vedlagt følger saksliste og saksdokumenter.

Forfall og innkalling av vara:

Bjørn Horn (SBL) har meldt forfall. Første vara Erik Lund (SBL) er innkalt.

Eventuelt ytterligere forfall bes meddelt snarest til undertegnede på tlf./SMS til 995 77 903 eller e-post kjetil@kontrollutvalget.no.

Deltakelse fra andre i møtet:

- Rådmannen/administrasjonen deltar i f.m. sak 28 (Digitalisering og gevinstrealisering) Saken er satt opp til behandling kl. 1030. Fra administrasjonen deltar rådmann Arne Skogsbakken og rådgiver Walter Draget.

Med hilsen

For leder i kontrollutvalget

Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

Adresse:

Kontrollutvalgstjenester v/Kjetil Solbrækken
Studievegen 7, 2815 Gjøvik
Tel. 995 77 903, e-post: kjetil@kontrollutvalget.no

KONTROLLUTVALGET I SØNDRE LAND KOMMUNE

SAKSLISTE

FOR MØTE I SØNDRE LAND RÅDHUS

Mandag 31. mai 2021

SAK NR. 24/2021	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.04.2021
SAK NR. 25/2021	ORIENTERING OM REVISJONSRAPPORTEN «OPPFØLGING AV SAMARBEIDSAVTALENE OM GJØVIKREGIONEN BARNEVERNVAKT»
SAK NR. 26/2021	PROTOKOLL KOMMUNESTYRETS MØTE 10.05.2021
SAK NR. 27/2021	OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK I KONTROLLUTVALGET
SAK NR. 28/2021	DIGITALISERING OG GEVINSTREALISERING
SAK NR. 29/2021	OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2023 – VURDERING AV FORANALYSER
SAK NR. 30/2021	TERTIALRAPPORT 1/2020 FRA INNLANDET REVISJON IKS
SAK NR. 31/2021	SVAR FRA INNLANDET REVISJON IKS PÅ SPØRSMÅL OM Å KUNNE BESTILLE FORVALTNINGSREVISJONER FRA ANDRE I SPESIELLE TILFELLER
SAK NR. 32/2021	AVTALE OM KJØP AV SEKRETÆRTJENESTER – BRUK AV OPSJON FOR 2022

Hov, 20. mai 2021.

For utvalgsleder



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

SAK NR. 24/2021

Søndre Land kommune

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.04.2021

Sluttbehandles i: Kontrollutvalget			
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

1. Møteprotokoll fra møte 26.04.2021

Vedlagt:

Vedlegg 1

FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 26.04.2021 godkjennes.

SAKSOPPLYSNINGER:

Møteprotokollen fra forrige møte legges herved frem til formell godkjenning.

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I SØNDRE LAND KOMMUNE

Mandag 26. april 2021 holdt kontrollutvalget møte i Søndre Land rådhus kl. 0900 – 1345.

Som medlemmer møtte:

Per Espen Eid (V), nestleder
Kirsten Eva Male (Ap)
Eva Røise (SV)
Lars Arnstein Grime (Sp)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Björg Horn (SBL), leder

Følgende varamedlem møtte:

Erik Lund (SBL), første vara

Ellers møtte:

Fra administrasjonen: Økonomisjef Terje Lindalen og fagsjef for regnskap Steffen Rudsengen (begge møtte under sak 21).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen (sak 20 og 21).

Sekretær: Kjetil Solbrækken.

Møteprotokollen er sendt til:

Kommunestyret v/ordfører, varaordfører, rådmann, kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer, Innlandet Revisjon IKS og Oppland Arbeiderblad.

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0900 med Per Espen Eid som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 19/2021

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.03.2021

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 22.03.2021 godkjennes.

SAK NR. 20/2021

REVISJONSRAPPORT - BEBOERREGNSKAP 2018-2020

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen presenterte saken og svarte på spørsmål.

Møtet ble enstemmig vedtatt lukket i forbindelse med orientering om anmeldt sak, jf. kommunelovens § 11-5 annet ledd, jf. offentlighetslovens § 13, jf. forvaltningslovens § 13.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Revisors rapport etter kontroll med beboerregnskap i Søndre Land kommune 2018-2020, tas til orientering. 2. Kontrollutvalget har merket seg hovedkonklusjonene fra gjennomgangen: • Revisjonens kontroll har ikke avdekket vesentlige feil i forhold til kontrollpunktene utover noe manglende ajourhold av gjennomgang fra områdeleder. • Mottatt dokumentasjon fra ansvarlig ved NAV viser at to regnskaper ikke er godkjent fordi kommunens retningslinjer ikke er fulgt. • En sak er politianmeldt. 3. Kommunens ansvar for kontroll er opphørt pr. 31.12.2020.
---------------------------	---

SAK NR. 21/2021

ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2020 FOR SØNDRE LAND KOMMUNE - KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Fra behandlingen:

Under første del av saken oppsummerte revisor/Innlandet Revisjon IKS revisjonsarbeidet og presenterte revisjonsberetningen for 2020. Fra Innlandet Revisjon IKS deltok oppdragsansvarlig revisor Heidi Holm Olafsen.

Under andre del av saken presenterte administrasjonen årsregnskap og årsberetning 2020 med hovedvekt på:

- Særskilte forhold i 2020
- Prosess
- Økonomiske nøkkeltall og andre økonomiske forhold 2020
- Forhold av betydning for økonomisk utvikling
- Overordnet styring og kontroll

Fra administrasjonen deltok økonomisjef Terje Lindalen og fagsjef for regnskap Steffen Rudsengen.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL SØNDRE LAND KOMMUNES ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING FOR 2020 Kontrollutvalgets oppgave er å uttale seg om kommunes årsregnskap og årsberetning før formannskapet innstiller til vedtak, jf. kommunelovens § 14-3. Kontrollutvalget har behandlet kommunens årsregnskap og årsberetning for 2020. Sammen med årsregnskapet forelå revisjonsberetningen og lovpålagt årsberetning, jf. kommuneloven § 14-7. Kontrollutvalget har basert sin uttalelse på en gjennomgang av de ovennevnte dokumentene og orienteringer fra kommunens
---------------------------	---

revisor/Innlandet Revisjon IKS og kommuneadministrasjonen ved økonomisjef og fagsjef for regnskap.

Revisors beretning:

Kontrollutvalget har merket seg at revisjonsberetningen har en positiv totalkonklusjon, dvs. at revisor mener kommunens årsregnskap for 2020 er avlagt uten vesentlig feil og at lovmessige krav er oppfylt.

Årsberetningen:

Kontrollutvalget har vurdert om de formelle kravene til årsberetningen er fulgt, jf. kommunelovens § 14-7. Alle områdene som det stilles krav om at det skal redegjøres for er omtalt i den fremlagte årsberetningen.

Kontrollutvalgets kommentarer til økonomi/regnskap:

a) Økonomisk situasjon og utviklingen i finansielle måltall:

Kommunen skal vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi, jf. kommunelovens § 14-2. Nedenfor følger oversikt over de økonomiske måltallene som kommunestyret har vedtatt:

	<i>Mål 2020</i>	<i>Resultat 2020</i>	
<i>Netto driftsresultat (i % av brutto driftsinntekter)</i>	<i>Min. 2,0 %</i>	<i>-0,84 %</i>	
<i>Lånegjeld (i % av brutto driftsinntekter)</i>	<i>Maks. 95 %</i>	<i>127 %</i>	
<i>Disposisjonsfond (i % av brutto driftsinntekter)</i>	<i>Min. 3 %</i>	<i>10,5 %</i>	

Til tross for manglende måloppnåelse for to av tre finansielle måltallene mener kontrollutvalget at kommunen har en tilfredsstillende finansiell stilling og handlefrihet pr. 31.12.2020. Dette skyldes primært at kommunen har ca. 255 millioner i langsiktig forvaltning (ekskl. eiendom) og et godt nivå på disposisjonsfond.

Det er derimot flere bekymringsfulle utviklingstrekk knyttet til nøkkeltallene:

- **Netto driftsresultat**
Regnskapet for 2020 viser et negativt netto driftsresultat på 8,9 millioner. Dette utgjør – 0,84% av sum driftsinntekter. Dette er langt under kommunens egen målsetting (minimum +2.0 %) og anbefaling fra sentrale myndigheter (minimum +1,75 %). Lavere netto driftsresultat enn anbefalt nivå gjør det vanskelig å avsette midler til egenfinansiering av investeringer og håndtere uforutsette svingninger i driften gjennom året. Utviklingen

er bekymringsfull og ikke bærekraftig over tid:

År	2020	2019	2018	2017
<i>Netto driftsresultat i % av driftsinntekter</i>	-0,84	-1,0	-1,34	+0,8

- **Lånegjeld: Sterkt økende**

Kommunen har lagt til grunn langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser i sin fastsettelse av måltall (maks 95 %) og beregning av resultat/nøkkeltall for 2020 (127 %). Kontrollutvalget legger i sin vurdering til grunn netto lånegjeld, definert som langsiktig gjeld korrigert for pensjon, utlån og ubrukte lånemidler. Netto lånegjeld utgjorde ved utgangen av året ca. 554 millioner, dvs. 98 % av brutto driftsinntekter. Sentrale myndigheters anbefaling er en netto lånegjeld på maksimum 75-80 %. Selv om nøkkeltallet ventes å forbedre seg i 2021 som følge av at kommunen mottar statstilskudd etter byggingen av Hovlitunet (ca. 150 millioner), er utviklingen i kommunens lånegjeld et forhold som krever oppmerksomhet.

- **Disposisjonsfond: Bra nivå, men negativ utvikling og det meste «øremerket»**

Kommunen har disposisjonsfond på ca. 59 millioner pr. 31.12.2020. Dette utgjør 10,5 % av driftsinntektene, noe som må anses som et godt nivå. Mye av fondet er knyttet opp til bestemte formål som følge av politiske vedtak, men kan omdisponeres av kommunestyret.

b) Andre forhold:

- **Bekymringsfullt merforbruk i den ordinære driften**

Samlet viser ordinær drift (virksomhetenes resultater) i 2020 et merforbruk på ca. 9 millioner i forhold til justert budsjett. Dette er fjerde året på rad med betydelig merforbruk i ordinær drift:

- 2019: 41 millioner i merforbruk
- 2018: 30,1 millioner i merforbruk
- 2017: 24 millioner i merforbruk

Et merforbruk i den ordinære driften gjennom flere år er bekymringsfullt og må følges nøye.

Oppfølging av påpekninger fra revisor:

Det foreligger ingen påpekninger fra regnskapsrevisor som ikke er fulgt opp.

Oppfølging av vedtak i kommunestyrets om regnskapsrevisjoner:

Det foreligger ingen vedtak i kommunestyret om regnskapsrevisjoner som ikke er fulgt opp.

Kontrollutvalgets konklusjon:

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet og årsberetningen.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Uavhengighetserklæringer fra Innlandet Revisjon IKS for 2021 tas til orientering.
---------------------------	---

Følgende saker ble referert:

1. Oversendelse av brev fra innbygger, jf. brev av 23.03.2021 og 22.03.2021
2. Diverse avisartikler
3. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

Møtet ble enstemmig vedtatt lukket i forbindelse med presentasjon av referatsak nr. 1, jf. kommunelovens § 11-3 annet ledd, jf. offentlighetslovens § 24 annet ledd.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Referatsakene tas til orientering.
---------------------------	------------------------------------

Hov, 26. april 2021.

Per Espen Eid
nestleder

**RETT UTSKRIFT:
Hov, 26. april 2021.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

Møteplan for 2021:

- Mandag 15.02.2021 kl. 0900
- Mandag 22.03.2021 kl. 0900
- Mandag 26.04.2021 kl. 0900
- Mandag 31.05.2021 kl. 0900
- Mandag 30.08.2021 kl. 0900
- Mandag 04.10.2021 kl. 0900
- Mandag 06.12.2021 kl. 0900

Bestilte oppdrag fra Innlandet Revisjon IKS (forvaltningsrevisjon mv):

- **Forvaltningsrevisjonsprosjekt: Gjøvik- og Land barneverntjeneste**
(KU-sak 45/20, planlagt avslutning november 2021).

Søndre Land kommune**ORIENTERING OM REVISJONSRAPPORTEN
«OPPFØLGING AV SAMARBEIDSAVTALENE OM
GJØVIKREGIONEN BARNEVERNVAKT»**

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

1. Sammendrag fra forvaltningsrevisjonsrapporten «Oppfølging av samarbeidsavtalene om Gjøvikregionen barnevernvakt» i Gjøvik kommune

Vedlegg 1

SAKSOPPLYSNINGER:

Kontrollutvalget tar revisjonsrapporten fra Gjøvik kommune til orientering, og har merket seg rapportens hovedkonklusjoner:

- Gjøvik kommune har ikke fulgt opp samarbeidsavtalenes bestemmelser om budsjett, fakturering, rapportering og samarbeidsmøter på en tilfredsstillende måte i perioden 2018 – 2020.
- Vesentlige bestemmelser i samarbeidsavtalen er ikke fulgt opp ved at Gjøvik kommune ikke har orientert samarbeidskommunene om økte kostnader i forkant av at fakturaene ble sendt ut eller varslet behov for økt budsjettramme.
- Rådmannens beslutning om å frafalle betalingskravene for 2018 og 2019 synes rimelig ut fra at de fakturerte kostnadene oversteg de budsjettmessige forutsetningene.
- Det har ikke vært utarbeidet budsjetter for barnevernvakta for årene 2018, 2019 eller 2020. Økonomistyringen har dermed ikke vært tilfredsstillende.

SAKSOPPLYSNINGER:

Bakgrunn/sammendrag:

Gjøvik kommune er vertskommune for samarbeidet om Gjøvikregionen barnevernvakt – etablert 01.01.2018. Gjøvik kommune har inngått samarbeidsavtaler med kommunene Østre Toten, Vestre Toten, Søndre Land, Nordre Land, Lunner og Gran.

Kontrollutvalget i Gjøvik kommune har gjennomført en revisjon av Gjøvikregionen barnevernvakt med utgangspunkt i bestilling fra formannskapet i Gjøvik kommune. Saken omhandlet et merforbruk på 4,2 mill. kroner for barnevernvakta for 2018 og 2019 etter uenighet mellom deltakerkommunene om fakturagrunnlaget.

Saken legges frem til orientering for kontrollutvalget med bakgrunn i at kommunen er deltaker i vertskommunesamarbeidet.

Revisjonsrapporten og behandlingen i Gjøvik kommune:

Revisjonsrapporten, utarbeidet av Innlandet Revisjon IKS, ble behandlet i kontrollutvalget i Gjøvik kommune den 07.05.2021, og oversendt kommunestyret i Gjøvik til sluttbehandling.

Rapporten har tatt utgangspunkt i følgende spørsmål/problemstillinger:

1. *Har Gjøvik kommune fulgt opp samarbeidsavtalenes bestemmelser om økonomi og rapportering på en tilfredsstillende måte?*
2. *Hadde Gjøvik kommune rimelig grunn til å frafalle kravene om betaling fra samarbeidskommunene?*
3. *Har det vært lagt til grunn et realistisk kostnadsgrunnlag (budsjett) for barnevernvakta og har barneverntjenestens økonomistyring/budsjettoppfølging vært tilfredsstillende?*
4. *Har barneverntjenesten hatt egnede rutiner for oppfølging av samarbeidsavtalene om barnevernvakta?*

Kontrollutvalget i Gjøvik kommune sin innstilling til kommunestyret i saken:

INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

1. Kommunestyret merker seg rapportens hovedkonklusjoner:
 - Gjøvik kommune har ikke fulgt opp samarbeidsavtalenes bestemmelser om budsjett, fakturering, rapportering og samarbeidsmøter på en tilfredsstillende måte i perioden 2018 – 2020.
 - Vesentlige bestemmelser i samarbeidsavtalen er ikke fulgt opp ved at Gjøvik kommune ikke har orientert samarbeidskommunene om økte kostnader i forkant av at fakturaene ble sendt ut eller varslet behov for økt budsjetttramme.
 - Rådmannens beslutning om å frafalle betalingskravene for 2018 og 2019 synes rimelig ut fra at de fakturerte kostnadene oversteg de budsjettmessige forutsetningene.
 - Det har ikke vært utarbeidet budsjetter for barnevernvakta for årene 2018, 2019 eller 2020. Økonomistyringen har dermed ikke vært tilfredsstillende.
2. Kommunestyret anser saken som svært alvorlig og beklagelig, både med hensyn til Gjøvik kommunes omdømme som vertskommune og det betydelige økonomiske tapet kommunen er påført.

3. Kommunestyret viser til rapportens anbefalinger og ber rådmannen om å:
 - Etablere gode og omforente avtaler med systemer for kostnadsfordeling og budsjettering før oppstart av, og under, ethvert vertskommunesamarbeid.
 - Etablere rutiner i barnevernet for å følge opp bestemmelsene i vertskommuneavtalene.
 - Utrede behovet for styrking av økonomistyringen i barnevernet.
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget foreta en nærmere undersøkelse av dialogen med deltakerkommunene og internkommunikasjonen i Gjøvik kommune angående barnevernvakten i den aktuelle perioden.

Saken behandles i kommunestyret i Gjøvik kommune den 27.05.2021.

FORVALTNINGSREVISJONS-
RAPPORT 3-2021

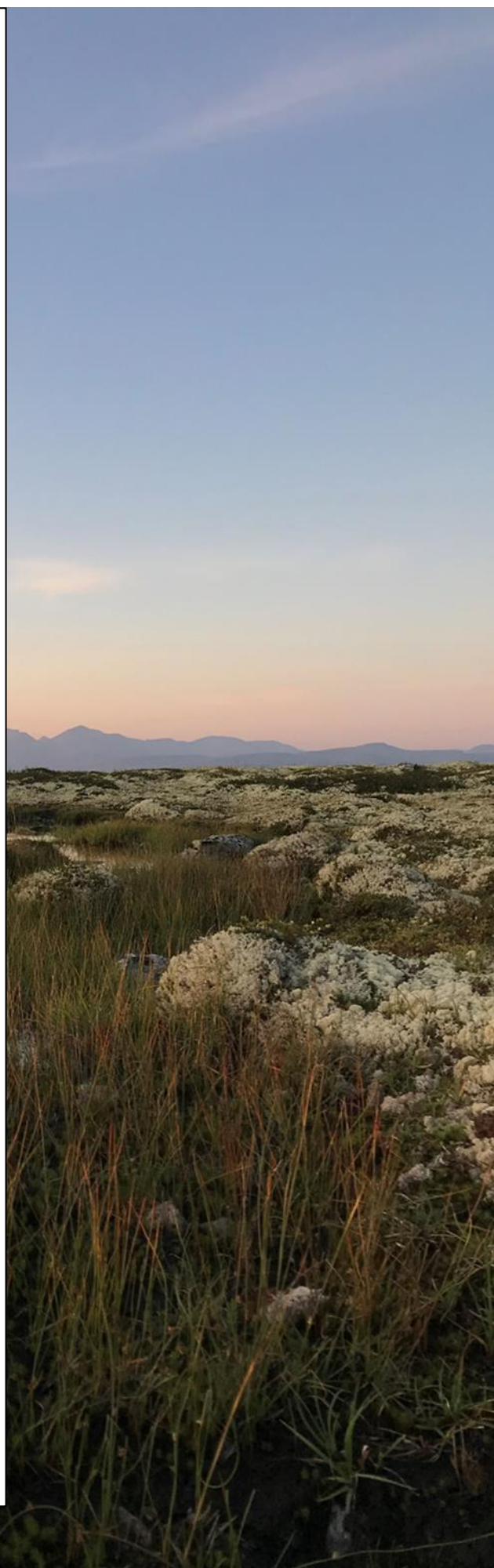
OPPFØLGING AV
SAMARBEIDSAVTALENE
OM GJØVIKREGIONEN
BARNEVERNVAKT

UTARBEIDET FOR
KONTROLLUTVALGET I
GJØVIK KOMMUNE



INNLANDET REVISJON IKS

13. april 2021
2021-444/RG



FORORD

Denne rapporten er et resultat av forvaltningsrevisjonsprosjektet *Oppfølging av samarbeidsavtalene om Gjøvikregionen Barnevernvakt* som er gjennomført på oppdrag av kontrollutvalget i Gjøvik kommune.

Forvaltningsrevisjon er en lovpålagt oppgave som innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak (Kommunelovens § 23-3.).

Prosjektarbeidet er utført vinteren 2021 av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Reidun Grefsrud. Kristian Lein har kvalitetssikret rapporten.

Utkast til rapport er sendt kommunedirektøren til uttalelse. Svaret fra kommunedirektøren er vedlagt rapporten.

Lillehammer, 13. april 2021.



Reidun Grefsrud
Oppdragsansvarlig revisor

INNHOLDSFORTEGNELSE

FORORD.....	3
SAMMENDRAG.....	5
1 INNLEDNING.....	7
1.1 KONTROLLUTVALGETS BESTILLING.....	7
1.2 FORMÅL OG PROBLEMSTILLINGER.....	7
2 METODE	8
3 SAMARBEIDET OM GJØVIKREGIONEN BARNEVERNVAKT.....	9
3.1 ORGANISERING AV BARNEVERN TJENESTEN I GJØVIK	9
3.2 OVERSIKT OVER SAMARBEIDSAVTALE SOM GJELDER BARNEVERN	9
3.3 VEDTAK OM ETABLERING AV SAMARBEID OM BARNEVERNVAKTA	10
3.4 SAMARBEIDSAVTALENE OM BARNEVERNVAKTA	11
3.5 NY AVTALE OM BARNEVERNVAKT FRA 1.1.2021.....	12
4 REVISJONSKRITERIER.....	13
4.1 KILDER FOR REVISJONSKRITERIER.....	13
4.2 REVISJONSKRITERIER PROBLEMSTILLING 1 - SAMARBEIDSAVTALENE	13
4.3 REVISJONSKRITERIER PROBLEMSTILLING 2 - BETALING	15
4.4 REVISJONSKRITERIER PROBLEMSTILLING 3 – BUDSJETT OG BUDSJETTOPPFØLGING.....	16
4.5 REVISJONSKRITERIER – PROBLEMSTILLING 4	17
5 FAKTABESKRIVELSE	18
5.1 KOSTNADSFORDELING OG BUDSJETT I VEDTAKENE FRA 2017	18
5.2 OVERSIKT OVER FAKTURERING	20
5.3 KOSTNADER OG KOSTNADSFORDELING 2018 - 2020	21
5.4 BUDSJETTERING OG BUDSJETTOPPFØLGING	26
6 REVISJONENS VURDERINGER	32
6.1 OPPFØLGING AV SAMARBEIDSAVTALENS BESTEMMELSER	32
6.2 BETALINGSKRAVENE.....	34
6.3 BUDSJETTERING OG ØKONOMISTYRING	35
6.4 RUTINER FOR OPPFØLGING AV SAMARBEIDENE.....	36
7 KONKLUSJONER OG ANBEFALINGER.....	38
7.1 KONKLUSJONER.....	38
7.2 ANBEFALINGER	39
REFERANSER.....	41
VEDLEGG RÅDMANNENS UTTALELSE	42

SAMMENDRAG

Gjøvik kommune er vertskommune for samarbeidet om Gjøvikregionen barnevernvakt – etablert 1.1.18. Gjøvik kommune har inngått samarbeidsavtaler med kommunene Østre Toten, Vestre Toten, Søndre Land, Nordre Land, Lunner og Gran.

Formålet med revisjonsprosjektet er å avdekke hva som sviktet i Gjøvik kommunes oppfølging av samarbeidsavtalene om barnevernvakta, og som førte til en merutgift for Gjøvik kommune i 2020.

Revisjonsprosjektet er avgrenset til å gjelde Gjøvik kommunes oppfølging av økonomiske forhold regulert i samarbeidsavtalene for vertskommunesamarbeidet Gjøvikregionen barnevernvakt.

Vi har formulert fire problemstillinger. Problemstillingene og revisjonens konklusjoner på hver problemstilling er gjengitt nedenfor.

Revisjonsprosjektet er i hovedsak gjennomført ved dokumentanalyse, supplert med intervjuer av kommunalsjef for oppvekst, barnevernleder og økonomirådgiver. Revisjonen har også innhentet opplysninger og synspunkter fra samarbeidskommunene.

Konklusjoner

Problemstilling 1:

Har Gjøvik kommune fulgt opp samarbeidsavtalenes bestemmelser om økonomi og rapportering på en tilfredsstillende måte?

Gjøvik kommune har ikke fulgt opp samarbeidsavtalenes bestemmelser om budsjett, fakturering, rapportering og samarbeidsmøter på en tilfredsstillende måte i perioden 2018 – 2020. Det eksisterte ikke noe fullstendig budsjett for barnevernvakta før i 2021, bestemmelsene om fakturering og rapportering i samarbeidsavtalen er ikke fulgt opp og det har ikke vært avholdt samarbeidsmøter i samsvar med avtalene.

Etter vedtakene om inngåelse av samarbeidene sommeren/høsten 2017 etterlyste samarbeidskommunene Lunner og Gran utfylte og signerte avtaler. Dette kom ikke på plass før høsten 2020. I løpet av perioden 2018 - 2019 har samarbeidskommunene også etterlyst oppfølging av samarbeidsavtalens bestemmelser om budsjett, fakturaer, samarbeidsmøter mv. Disse henvendelsene har i liten grad blitt besvart eller fulgt opp av Gjøvik kommune.

Problemstilling 2:

Hadde Gjøvik kommune rimelig grunn til å frafalle kravene om betaling fra samarbeidskommunene?

Revisjonen mener at kommunedirektørens beslutning om å frafalle betalingskravene for 2018 og 2019 synes rimelig ut fra at de fakturerte kostnadene ved samarbeidet oversteg de budsjettmessige forutsetningene som lå til grunn for kommunestyrenes vedtak ved inngåelse av samarbeidet.

Vesentlige bestemmelser i samarbeidsavtalen er ikke fulgt opp ved at Gjøvik kommune ikke har orientert samarbeidskommunene om økte kostnader i forkant av at fakturaene ble sendt ut eller varslet behov for økt budsjetttramme. Revisjonen mener videre at det ikke er dokumentert at fakturering av kostnadene for 2018 og 2019, som ble foretatt i november 2019 og februar 2020, var i samsvar med det som var avtalt og forutsatt i vedtakene om inngåelse av samarbeidet.

Problemstilling 3:

Har det vært lagt til grunn et realistisk kostnadsgrunnlag (budsjett) for barnevernvakta og har barneverntjenestens økonomistyring/budsjettoppfølging vært tilfredsstillende?

Etter revisjonens vurdering har det ikke vært utarbeidet fullstendige eller realistiske budsjetter for barnevernvakta for årene 2018, 2019 eller 2020.

Det har heller ikke har vært utarbeidet budsjett for Gjøvik-Land barnevern som barnevernvakta er en del av.

Det har ikke vært noen budsjettoppfølging av barnevernvakta i 2018 eller 2019 og økonomistyringen kan dermed ikke sies å ha vært tilfredsstillende.

Revisjonen mener at manglende budsjetter og manglende oversikt og oppfølging av kostnadene i barnevernvakta har ført til de budsjettmessige konsekvensene for Gjøvik kommune. Hvis det hadde vært tilstrekkelig oppfølging kunne kostnadsøkningen i barnevernet vært oppdaget på et tidligere tidspunkt, slik at tiltak kunne gjennomføres for å redusere kostnadene eller behov for økt budsjett kunne ha vært lagt fram for samarbeidskommunene.

Det er utarbeidet fullstendig budsjett for 2021 for både barnevernvakta og Gjøvik – Land barnevern som følge av nye samarbeidsavtaler for begge disse samarbeidene.

Problemstilling 4:

Har barneverntjenesten hatt egnede rutiner for oppfølging av samarbeidsavtalene om barnevernvakta?

Revisjonen kan ikke se at det har eksistert rutiner for oppfølging av samarbeidsavtalene i barnevernvakta fra oppstart i 2018 til og med 2020 som er den perioden vi har sett på.

Anbefalinger:

- Vi vil peke på viktigheten av å etablere gode og omforente avtaler, systemer for kostnadsfordeling og budsjettering før oppstart av et vertskommunesamarbeid. Det bør settes av tilstrekkelig med tid og ressurser til å gjøre dette på en god måte.
- Det bør etableres rutiner i barnevernet for å følge opp bestemmelsene i vertskommuneavtalene. Siden barnevernet har ansvar for tre vertskommuneavtaler med mange deltakerkommuner, er det viktig å ha rutiner som sikrer oversikt og kontroll med dette.
- Økonomien i barnevernstjenesten er komplisert med tre vertskommunesamarbeid. Det bør vurderes om det er behov for mer støtte til barnevernet for å bidra til at barnevernleder kan følge opp økonomien i barnevernet på en god måte innenfor de ressurser han har til rådighet.

Søndre Land kommune

PROTOKOLL FRA KOMMUNESTYRETS MØTE 10.05.2021

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

1. Møteprotokoll fra kommunestyrets møte den 10.05.2021

Vedlegg 1

FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll fra kommunestyrets møte den 10.05.2021 tas til orientering.

SAKSOPPLYSNINGER:

Kontrollutvalget har etablert rutine med løpende å legge frem protokoller fra kommunestyrets møter til orientering. Hensikten er å sørge for at utvalget løpende har god kunnskap om viktige politiske saker, og på en enklere måte kunne følge med på at kommunestyrets vedtak og intensjoner blir fulgt opp av administrasjonen på tilfredsstillende måte.

Vedlagt saken følger protokoll fra **kommunestyrets møte den 10.05.2021** til orientering.



~~~~~  
SØNDRE LAND KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

### Kommunestyret

---

Møtested: Teamsmøte

Møtedato: 10.05.2021 Tid: 09:00 – 15.25

---

#### Til stede på møtet

**Medlemmer:**

Alle unntatt:

**Forfall:**

Sander Vestby (AP), Roger Fløttum (AP) fra kl 1130, Anne Hagenborg (AP, ordfører) fra kl 1130 – 1430 (under gruppearbeidet og begynnelsen av sakslisten). Ved møtestart ble Inger Lise Sveum-Aasbekken (H) innvilget permisjon fra kl 1430. Undervegs i møtet, ba også representant Birgitte Rosenberg (AP) om permisjon fra samme tidspunkt (dvs. etter behandlingen av sak 20/21).

**Varamedlemmer:**

Kari Nereng (AP) – varamedlem for Anne Hagenborg (ordfører) fra kl 1230 (under oppsummeringen etter gruppearbeidet) – deretter opprykk som medlem etter behandlingen av sak 27/21, Geir Lappen Haugerud (AP) for Roger Fløttum – (fom behandling av sakslisten). Innkalt varamedlem for ordfører (for tidsrommet kl 1130 – 1430), Kato Wollseth (AP), meldte også forfall.

**Fra adm. (evt. andre):**

Rådmann og kontorsjef, samt kommunalsjefene og stabsleder.

**Innkalling:**

Innkalling og sakslisten ble godkjent. Etter forslag fra ordfører, ble sak 27/21 behandlet før de andre sakene på sakslisten. Forespørselen fra Høyre, ble behandlet til slutt i møtet.

Representant Knut Fremstad (H) påpekte at det også i dette møte blir mye orienteringer – noe som ble kommentert av ordfører.

**Merknader:**

24 av 25 representanter var til stede fra møtestart og til og med behandlingen av sakene 27/21 og 20/21. Under behandlingen av sak 21/21 var det 22 av 25 representanter til stede.

Varaordfører Mona Tønnesland Tholin (SP) ledet møtet under ordførers permisjon, mens kommunalsjef Håvard Eriksen fungerte som rådmann under rådmannens midlertidig fravær (samtidig med ordførerens fravær). Fungeringene startet fom oppsummeringen av gruppearbeidet og varte frem til behandlingen av sak 22/21.

Ordfører tiltrådte møtet igjen fom behandlingen av sak 22/21. Etter dette og resten av møtet var det 23 av 25 representanter til stede.

Følgende ble utpekt til å skrive under på protokollen: Helge Røyne og Birgitte Rosenberg.

**Behandlede saker:** Fom sak 20/21 tom sak 28/21.

Iht innkalling, ble møtet gjennomført etter følgende program:

09.00 Åpning av møtet

09.05 – 10.00 Status bredbåndsutvikling - Eidsiva v/Tom Caspersen

10.00 – 11.30 Tema: Bærekraftmål

- 10.00 – 11.00 Trond Lesjø fra KS innleder om tema: Bærekraftmål (presentasjonen følger som vedlegg til protokollen)
- 11.00 – 11.30 Gruppediskusjon om tema
- 11.30 – 12.00 Oppsummering av gruppediskusjon (ble gjennomført i plenum).

12.00 -12.30 Matpause

12.30 – 13.00 Orientering Fact-teamet v/avdelingsleder for psykisk helse og rustjenesten, Therese Volden.

13.00 Ordinær saksliste inkl. behandling av forespørsler

I tilknytning til presentasjonen fra Tom Caspersen (Eidsiva), orienterte rådmannen om at det har oppstått en uenighet mellom kommunen og Eidsiva i forbindelse med bredbåndsutbyggingen på Vestsida, jfr. utsende epost.

### **Forespørsel.**

Representant Rune Selj (H) hadde meldt inn følgende forespørsel:

#### Datasikkerhet i Søndre Land kommune

Dataproblemene i Østre Toten representerer en stor økonomisk belastning og har forårsaket betydelige driftsproblemer i kommunen. Mange er urolige for at sensitive personopplysninger har kommet på avveie.

På bakgrunn av problemene dette har skapt ville det være ønskelig at ordfører kunne gi kommunestyret en redegjørelse for forholdene i Søndre Land:

- Sårbarhetssituasjonen i dag
- Grep som er tatt
- Plan for videre forebyggende sikkerhetsarbeid.

Vi er selvfølgelig innforstått med at dette ikke er en jobb som er gjort en gang for alle, men som øverste organ i kommunen er det vår plikt å forsikre oss om at innsatsen for å forhindre datakriminalitet er tilstrekkelig ivaretatt.

#### Ordførerens svar:

Det ble gjennomført en sikkerhetsgjennomgang gjennom ATEA (eksternt IT selskap) høsten 2020. Det ble avdekket områder som Søndre Land kommune måtte ta tak i. Rapporten kom rett før jul 2020. Etter dataangrepet i Østre Toten, har det rapporten blitt gjennomgått med ansatte som jobber med informasjon- og kommunikasjonsteknologi (IKT) og rådmannsgruppen.

Det har blitt gjort en del sikkerhetsmessige tiltak:

- Det er anskaffet en offline backup
- Implementert ny løsning for å sett unike lokale administrator passord på den enkelte klient/ server.
- Utfaset Windows 7 klienter
- Ny brannmur
- Har endret til å ha færrest mulig lokale administratorer på IKT
- Har begynt å få flere programmer i sky- nytt sak/ arkiv system er i sky.
- Har skrevet forsikring på datainnbrudd

Jobbes med nå og videre plan:

- Melde oss inn i kommune csirt (Nasjonal senter for informasjonssikkerhet i kommunesektoren) – der ligger det en kostnad med innmelding.
- Økt samarbeid i regionen- Gjøvik regionen har faste regionale samarbeidsmøter- der vil det bli laget forslag i forhold til for eksempel videre samarbeid regionalt/ sammenslåing og eventuelle andre tiltak.

- Modenhetsanalyse gjennom ATEA
- Jobber videre med tiltakslisten fra ATEA
- MFA (fler faktor autorisering) må ha en kode i tillegg når du logger inn- starter med hjemmekontorløsning.
- Bør ha en type overvåkning av systemene våre- sees på sammen med Gjøvik regionen.
- Må vurderes om Søndre Land kommune er store nok for å kunne drive en egen IKT avdeling på bakgrunn av hvor omfattende og krevende IKT sikkerhet er/har blitt.
- Må jobbes mer systematisk med opplæring i forhold til IKT sikkerhet ut til sluttbrukeren

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blad er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

Sted, dato

## SAKSLISTE

| Saksnr. | Arkivsaksnr.<br>Tittel                                                                                                                             |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20/21   | 21/374<br>KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2020                                                                                                    |
| 21/21   | 20/523<br>HØRING - HANDLINGSPROGRAM FOR FYLKESVEGER I INNLANDET 2022 - 2025                                                                        |
| 22/21   | 21/400<br>UTVIDELSE AV AREALENE TIL UTSTYRSPLASSEN                                                                                                 |
| 23/21   | 21/297<br>REGIONALT POLITIRÅD                                                                                                                      |
| 24/21   | 19/1117<br>UTTREDEN AV FOLKEVALGTE REPRESENTANTER I ADMINISTRATIVE UTVALG                                                                          |
| 25/21   | 21/487<br>SPREDNINGSKONFERANSE OM FOLKEHELSE - FORSLAG FRA SØNDRE LAND<br>SETERPARTI OG SØNDRE LAND ARBEIDERPARTI                                  |
| 26/21   | 21/486<br>REFERATSAKER TIL KOMMUNESTYREMØTE 10.05.2021                                                                                             |
| 27/21   | 20/1279<br>SØKNAD OM MIDLERTIDIG FRITAK/PERMISJON FRA VERVET SOM FOLKEVALGT<br>REPRESENTANT - SANDER VESTBY - MIDLERTIDIGE OPPRYKK/SUPPLERINGSVALG |
| 28/21   | 21/236<br>BÆREKRAFTIG REISEMÅLSUTVIKLING - VISIT INNLANDET                                                                                         |

20/21

## KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2020

### Innstilling:

Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.

### Behandling:

Innledningsvis viste kommunestyrerepresentant og medlem av kontrollutvalget, Lars Arnstein Grime (AP), en presentasjon om kontrollutvalgets sammensetting og rolle, samt viktigheten av samarbeidet/samhandlingen med kommunestyret, deretter redegjorde han nærmere for årsrapporten (presentasjonen følger som vedlegg til protokollen).

Representant Ann Kristin Dybhavn (H) – med bistand fra representant Lars A. Grime (SP) - fremmet følgende tilleggsforslag som nytt pkt.

- Kommunestyret ber om at kontrollutvalget utarbeider et rapporteringssystem for å kunne følge opp politiske vedtak og rapportere tilbake til kommunestyret.

Innstillingen inkl. tilleggsforslaget ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.
2. Kommunestyret ber om at kontrollutvalget utarbeider et rapporteringssystem for å kunne følge opp politiske vedtak og rapportere tilbake til kommunestyret.

21/21

## HØRING - HANDLINGSPROGRAM FOR FYLKESVEGER I INNLANDET 2022 - 2025

### Innstilling:

Kommunestyret ser positivt på at strekningen Svingvoll – Kronborg på FV 33 er med i handlingsprogrammet for fylkesveger 2022 til 2025.

Kommunestyret opprettholder tidligere innspill til fylkesvegprogrammet for områdene Hov – Svingvoll og Hov sentrum langs FV 34.

Kommunestyret framhever behovet for en samlet og helhetlig utbedring av FV 33 gjennom hele regionen.

Kommunestyret er imidlertid bekymret over at strekningen er prioritert først i 2025 da den oppfattes som særlig ulykkesbelastet.

## Behandling:

Varaordfører redegjorde innledningsvis for bakgrunnen for saken.

Deretter redegjorde kommunestyrerepresentant og leder av komité for lokalsamfunn, Jon Odden (AP) for komiteens behandling av saken.

Representant Juel Sagbakken (V) fremmet følgende tilleggsforslag (tilføyelse til setningen om at kommunestyret framhever behovet for en samlet og helhetlig utbedring av FV 3 gjennom hele regionen):

- *Samt en helhetlig utbedring av FV 34 fra Jaren til Svingvoll*

Under voteringen, oppnådde forslaget 8 stemmer og ble følgelig nedstemt.

Videre fremmet Sagbakken ytterligere følgende tilleggsforslag som en tilføyelse til innstillingen:

- *Øke investeringene for å ta igjen etterslepet på vedlikehold på fylkesvegnettet.*

Representant Ann Kristin Dybhavn (H) fremmet følgende tilleggsforslag iht forslaget som ble fremmet i komiteen for lokalsamfunn sin behandling av saken i møte 19.04.2021.

- *Det er betydelig vedlikeholdsetterslep på fylkesveger i kommunen. Kommunen ber fylkeskommunen prioriterer utbedring og vedlikehold høyere.*

Med henvisning til forslaget fra Dybhavn, trakk representant Juel Sagbakken sitt forslag.

Under voteringen av tilleggsforslaget fra representant Ann Kristin Dybhavn, oppnådde forslaget 10 stemmer og ble dermed nedstemt.

Varaordfører fremmet forslag om at setning nr. 3 i innstillingen, flyttes opp som setning nr. 2. Det fremkom ingen merknader til dette forslaget.

Med den endringen som ble forslått av varaordfører, ble innstillingen for øvrig vedtatt.

## Vedtak:

Kommunestyret ser positivt på at strekningen Svingvoll – Kronborg på FV 33 er med i handlingsprogrammet for fylkesveger 2022 til 2025.

Kommunestyret er imidlertid bekymret over at strekningen er prioritert først i 2025 da den oppfattes som særlig ulykkesbelastet.

Kommunestyret opprettholder tidligere innspill til fylkesvegprogrammet for områdene Hov – Svingvoll og Hov sentrum langs FV 34.

Kommunestyret framhever behovet for en samlet og helhetlig utbedring av FV 33 gjennom hele regionen.

22/21

## UTVIDELSE AV AREALENE TIL UTSTYRSPLASSEN

### Innstilling:

Kommunestyret vedtar at frivilligsentralen gis tilbud om å benytte hele underetasjen på aktivitetsbygget med følgende forutsetninger:

- Det skal avsettes areal til et lite verksted
- Punktet om strøm og kommunale avgifter i samarbeidsavtalen endres til også å gjelde hele underetasjen
- Frivilligsentralen må selv stå for oppussingen og ta kostnadene ved dette
- Det skal være et tilgjengelig toalettanlegg tilknyttet tilbudet
- Dersom utstyrsplassen opphører eller endrer forutsetningen i vesentlig grad, skal Søndre Land kommune varsles og det vil bli gjort en ny vurdering på bruk av lokalene

### Behandling:

Ordfører redegjorde innledningsvis for saken.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kommunestyret vedtar at frivilligsentralen gis tilbud om å benytte hele underetasjen på aktivitetsbygget med følgende forutsetninger:

- Det skal avsettes areal til et lite verksted
- Punktet om strøm og kommunale avgifter i samarbeidsavtalen endres til også å gjelde hele underetasjen
- Frivilligsentralen må selv stå for oppussingen og ta kostnadene ved dette
- Det skal være et tilgjengelig toalettanlegg tilknyttet tilbudet
- Dersom utstyrsplassen opphører eller endrer forutsetningen i vesentlig grad, skal Søndre Land kommune varsles og det vil bli gjort en ny vurdering på bruk av lokalene

23/21

## REGIONALT POLITIRÅD

**Innstilling:**

Kommunestyret vedtar at Søndre Land kommune blir med i regionalt politiråd.

**Behandling:**

Ordfører redegjorde innledningsvis for saken og tidligere behandlinger.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kommunestyret vedtar at Søndre Land kommune blir med i regionalt politiråd.

24/21

**UTTREDEN AV FOLKEVALGTE REPRESENTANTER I ADMINISTRATIVE UTVALG****Innstilling:**

1. Kommunestyret tar til etterretning kommunelovens bestemmelser om at folkevalgte representanter ikke kan velges som medlemmer i følgende utvalg som er å regne som administrative utvalg:
  - a) Trafikksikkerhetsutvalget
  - b) Folkehelsekomiteen
  - c) Arbeidsmiljøutvalget
2. Som konsekvens av vedtaket i pkt, 1, vil følgende representanter som er valgt i kommunestyresak 60/19, tre ut av utvalgene som nevnt i bokstav a) – c):
  - Trafikksikkerhetsutvalget: Tom Sørhagen (SBL) og varamedlem Geir Martin Steinsli (SP)
  - Folkehelsekomiteen: Varaordfører Mona Tønnesland Tholin (SP) og varamedlem Erik Hagaseth Haug (AP)
  - Arbeidsmiljøutvalget: Varaordfører Mona Tønnesland Tholin (SP) og varamedlem Inger Lise Sveum-Aasbekken (H)

**Behandling:**

Ordfører redegjorde innledningsvis for saken.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

1. Kommunestyret tar til etterretning kommunelovens bestemmelser om at folkevalgte representanter ikke kan velges som medlemmer i følgende utvalg som er å regne som administrative utvalg:
  - a) Trafikksikkerhetsutvalget
  - b) Folkehelsekomiteen
  - c) Arbeidsmiljøutvalget
2. Som konsekvens av vedtaket i pkt, 1, vil følgende representanter som er valgt i kommunestyresak 60/19, tre ut av utvalgene som nevnt i bokstav a) – c):
  - Trafikksikkerhetsutvalget: Tom Sørhagen (SBL) og varamedlem Geir Martin Steinsli (SP)
  - Folkehelsekomiteen: Varaordfører Mona Tønnesland Tholin (SP) og varamedlem Erik Hagaseth Haug (AP)
  - Arbeidsmiljøutvalget: Varaordfører Mona Tønnesland Tholin (SP) og varamedlem Inger Lise Sveum-Aasbekken (H)

25/21

## SPREDNINGSKONFERANSE OM FOLKEHELSE - FORSLAG FRA SØNDRE LAND SENTERPARTI OG SØNDRE LAND ARBEIDERPARTI

### Innstilling:

1. Kommunestyret ber administrasjonen om å starte planleggingen av en spredningskonferanse om Folkehelse 2025
2. Kommunestyret ber om at ressursgruppa kommer og orienterer om Pit-stop Kråkvika på kommunestyremøte 14. juni.

### Behandling:

Ordfører redegjorde innledningsvis for saken – deretter redegjorde kommunestyre-representant Gudbrand Engelen (SP) også for saken.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kommunestyret ber administrasjonen om å starte planleggingen av en spredningskonferanse om Folkehelse 2025
2. Kommunestyret ber om at ressursgruppa kommer og orienterer om Pit-stop Kråkvika på kommunestyremøte 14. juni.

26/21

## REFERATSAKER TIL KOMMUNESTYREMØTE 10.05.2021

### Innstilling:

Kommunestyret tar referatsakene til etterretning.

### Behandling:

Følgende referatsaker var til behandling iht innkallingen

1. Protokoll fra kommunestyremøte 15.03.2021
2. Protokoll fra møte i kontrollutvalget 22.03.2021
3. Protokoll fra møte i kontrollutvalget 26.04.2021
4. Årsmelding Søndre Land ungdomsråd 2020
5. Informasjon om Vestre Innlandet tingrett

Mht årsmeldingen fra ungdomsrådet, henviste representant Erik Hagaseth Haug (AP), til oppfordringen fra ungdomsrådet om viktigheten av å sende saker som berører barn og unge i vesentlig grad innom ungdomsrådet til uttalelse før saker sendes til formannskap og kommunestyret for å sikre reell innflytelse i saker som vedrør dem, jmf reglement til Søndre Land ungdomsråd.

Det fremkom ingen øvrige merknader og innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kommunestyret tar referatsakene til etterretning.

27/21

## SØKNAD OM MIDLERTIDIG FRITAK/PERMISJON FRA VERVET SOM FOLKEVALGT REPRESENTANT - SANDER VESTBY - MIDLERTIDIGE OPPRYKK/SUPPLERINGSVALG

### Innstilling:

1. Med hjemmel i kommunelovens § 7-9, 2. ledd, innvilger kommunestyret søknaden fra Sander Vestby (Uavhengig) om midlertidig fritak fra vervet som folkevalgt representant med virkning fra dags dato og til og med 30.08.2021.

2. 1. vararepresentant fra valglisten til Søndre Land Arbeiderparti, Kari Nereng, rykker opp som midlertidig fast representant til kommunestyret, med tilsvarende opprykk for de øvrige vararepresentantene i den angjeldende perioden.
3. Iht reglementet for komiteene og kommunelovens bestemmelser, velges Kari Nereng som midlertidig medlem i komité for mestring og velferd i den angjeldende perioden.
4. Som ny midlertidig medlem/personlig varamedlem som kommunestyrets representant til kommunalt eldreråd i den angjeldende perioden, velges:

### **Behandling:**

Varaordfører (fung. møteleder) redegjorte innledningsvis kort for saken og refererte innstillingen.

Mht innstillingens pkt. 4, fremmet representant Anne Eli Olsby Hoff (AP) forslag på Kari Nereng som kommunestyrets midlertidige representant i kommunalt eldreråd.

Innstillingen inkl. forslaget som nytt medlem i eldrerådet ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

1. Med hjemmel i kommunelovens § 7-9, 2. ledd, innvilger kommunestyret søknaden fra Sander Vestby (Uavhengig) om midlertidig fritak fra vervet som folkevalgt representant med virkning fra dags dato og til og med 30.08.2021.
2. 1. vararepresentant fra valglisten til Søndre Land Arbeiderparti, Kari Nereng, rykker opp som midlertidig fast representant til kommunestyret, med tilsvarende opprykk for de øvrige vararepresentantene i den angjeldende perioden.
3. Iht reglementet for komiteene og kommunelovens bestemmelser, velges Kari Nereng som midlertidig medlem i komité for mestring og velferd i den angjeldende perioden.
4. Som nytt midlertidig medlem som kommunestyrets representant til kommunalt eldreråd i den angjeldende perioden, velges Kari Nereng.

28/21

## **BÆREKRAFTIG REISEMÅLSUTVIKLING - VISIT INNLANDET**

### **Innstilling:**

Søndre Land kommune ønsker å være en aktiv bidragsyter til at Visit Innlandet skal oppnå «Merket for Bærekraftig Reisemål» gjennom å:

1. Gjøre vedtak om å slutte seg til Handlingsplanen for Bærekraftig Reisemålsutvikling for Visit Innlandet.
2. Utpeke representant fra kommuneadministrasjonen som kan følge prosjektet og være ressursperson for prosjektleder i Visit Innlandet.
3. Være en aktiv pådriver for gjennomføring av bærekraftiltak i egen virksomhet.
4. Omtale begrepet «bærekraftig reiseliv» i egne kommuneplaner.

**Behandling:**

Ordfører redegjorde innledningsvis for saken.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Søndre Land kommune ønsker å være en aktiv bidragsyter til at Visit Innlandet skal oppnå «Merket for Bærekraftig Reisemål» gjennom å:

1. Gjøre vedtak om å slutte seg til Handlingsplanen for Bærekraftig Reisemålsutvikling for Visit Innlandet.
2. Utpeke representant fra kommuneadministrasjonen som kan følge prosjektet og være ressursperson for prosjektleder i Visit Innlandet.
3. Være en aktiv pådriver for gjennomføring av bærekrafttiltak i egen virksomhet.
4. Omtale begrepet «bærekraftig reiseliv» i egne kommuneplaner.

## Søndre Land kommune

### OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK I KONTROLLUTVALGET

|                          |                  |                      |                     |
|--------------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Sluttbehandles i:</b> | Kontrollutvalget |                      |                     |
| <b>Behandling</b>        | <b>Møtedato</b>  | <b>Saksbehandler</b> | <b>Unntatt off.</b> |
| Kontrollutvalget         | 31.05.2021       | Kjetil Solbrækken    | Nei                 |

**Saksdokumenter:**  
(ingen)

#### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

|  |
|--|
|  |
|--|

#### **SAKSOPPLYSNINGER:**

##### **Bakgrunn/oppsummering:**

Bakgrunn for saken er pkt. 2 i vedtak i kommunestyrets møte den 10.05.2021 i tilknytning til sak om kontrollutvalgets årsrapport for 2020. Kommunestyret fattet slikt vedtak i saken (k.sak 20/2021):

- 1. Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2020 til orientering.*
- 2. Kommunestyret ber om at kontrollutvalget utarbeider et rapporteringssystem for å kunne følge opp politiske vedtak og rapportere tilbake til kommunestyret.*

Spørsmålet er hvordan man best skal legge opp til et system for oppfølging i kontrollutvalget, og hvordan dette skal rapporteres tilbake til kommunestyret. Det bør vurderes om kontrollutvalgets system/opplegg bør avstemmes mot rådmannens opplegg på området.

Saken legges frem til drøfting uten forslag til vedtak.

### **Prioritert område i kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023:**

Temaet «Oppfølging av politiske vedtak» ble drøftet som en del av arbeidet med kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2023. Temaet ble prioritert i den endelige planen. Nedenfor følger utdrag fra planen:

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Oppfølging av politiske vedtak</b> | <p>Hovedbegrunnelse for valg av området:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Kjerneoppgave for kontrollutvalget å påse at politiske vedtak blir fulgt opp.</li></ul> <p>Aktuelle tema/spørsmål:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Har rådmannen etablert et tilfredsstillende system for oppfølging av politiske vedtak?</li><li>• Fungerer rådmannens system i praksis og er vedtaket iverksatt som forutsatt?</li><li>• Er rapporteringen til politisk nivå tilfredsstillende?</li></ul> |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Søndre Land kommune

### DIGITALISERING OG GEVINSTREALISERING

|                          |                  |                      |                     |
|--------------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Sluttbehandles i:</b> | Kontrollutvalget |                      |                     |
| <b>Behandling</b>        | <b>Møtedato</b>  | <b>Saksbehandler</b> | <b>Unntatt off.</b> |
| Kontrollutvalget         | 31.05.2021       | Kjetil Solbrækken    | Nei                 |

#### **Saksdokumenter:**

1. Digitaliseringsstrategi 2017-2023

Vedlegg 1

#### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

#### **SAKSOPPLYSNINGER:**

Bakgrunn for saken er kontrollutvalgets vedtak i møte den 15.02.2021 i f.m. sak om oppfølging av kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 (sak 08/2020). I saken ble det bl.a. fattet følgende vedtak:

*Følgende tema/områder følges opp første halvår 2021:*

- **Digitalisering:**  
*Følges opp slik: Rådmannen inviteres til å presentere kommunens arbeid med digitalisering og hvordan dette påvirker tjenestene. Det bes også om en orientering om hvordan gevinster av digitaliseringsarbeidet realiseres, måles og rapporteres. Saken følges opp snarlig.*

Med bakgrunn i vedtaket er rådmannen invitert til å orientere.

Søndre Land kommune har tidligere vedtatt en digitaliseringsstrategi (perioden 2017-2023). Denne følger vedlagt saken.



***Digitaliseringsstrategi  
2017-2023***

**22.05.17**



~~~~~  
SØNDRE LAND
KOMMUNE



INNHold

1. Sammendrag.....	3
2. Innledning	4
3. Forankring.....	6
3. Satsningsområder	7
3.1. Digital dialog.....	7
3.2 Strategisk ledelse og IKT	8
3.3. Kompetanse	9
3.4. Arkiv og dokumenthåndtering	9
3.5. Personvern, taushetsplikt og informasjonssikkerhet.....	10
3.6. Standardisering.....	11
5. Digitaliseringsarbeid i Søndre Land kommune.....	11
5.1 Risikovurderinger	12

1. SAMMENDRAG

Dette dokumentet beskriver digitaliseringsstrategien til Søndre Land kommune i perioden 2017-2023. Fokuset for digitaliseringsstrategien er hvordan kommunen i sin helhet ønsker å benytte informasjons- og kommunikasjonsteknologi (IKT) som strategisk virkemiddel for å bidra til kommunes utvikling. Strategien legger en kurs for de neste seks årene med fokus på de første fire. Strategien skal følges opp med en handlingsplan for digitalisering som omfatter alle deler av kommunens virksomhet og viser hvilke initiativ og prosjekter som prioriteres. Handlingsplanen for digitalisering vil rulleres årlig i tilknytning til rullering av kommunens handlings- og økonomiplan med budsjett. Digitaliseringsstrategien vil gjennomgå en fullstendig revisjon hvert fjerde år.

Målsettingen for kommunens IT-leveranser er å levere «IT som dekker brukernes behov – stabilt, sikkert og kostnadseffektivt». De faktiske behovene til kommunens ulike sektorer og brukere skal stå i sentrum.

Søndre Land kommune skal digitalisere for å forbedre, utvikle og tilby nye tjenester til innbyggere, organisasjoner og næringsliv. Kommunens overordnede målsetting er at nettbaserte tjenester skal være hovedregelen for kommunes kommunikasjon med innbyggere, ansatte og næringsliv innen 2019.

Digitaliseringsstrategien peker ut seks strategiske programmer som skal hjelpe oss å nå denne ambisjonen. Hvert program skal underbygges av et knippe prosjekter.

Gevinstrealisering er et fokus for alle områdene av strategien og må være sentralt for alle som tar ny teknologi i bruk. Søndre Land kommune vil måtte spare betydelige summer i årene som kommer og digitaliseringsarbeidet skal være en viktig bidragsyter til dette.

Nødvendige oppgraderinger og videreutvikling innen IT skal gjennomføres effektivt og med lavest mulig kostnad. Tjenesteutsetting (outsourcing) og skybaserte løsninger bør benyttes når det er risikomessig forsvarlig, økonomisk og kvalitetsmessig formålstjenlig for kommunen.





2. INNLEDNING

Digitale løsninger gjør seg gjeldene i stadig større grad i samfunnet. Gode digitale tjenester blir derfor stadig viktigere for innbyggere og medarbeidere i kommunen. Vi har sett mange forandringer både i privat og offentlig virksomhet de siste årene. I det private er overgangen fra fysiske banker til nettbank et godt eksempel. Overgangen fra den skriftlige selvangivelsen som ble sendt per post til dagens digitale versjon er et av mange eksempler fra det offentlige.

Digitalisering innebærer å forbedre og gjøre tjenester tilgjengelig ved bruk av informasjons- og kommunikasjonsteknologi (IKT). Digitalisering er samspillet mellom prosesser og teknologi i organisasjonen. Digitalisering bidrar til å effektivisere offentlig sektor. Digitale løsninger kan gå på tvers av sektorer og nivåer, og gir en bedre arbeidsflyt som bidrar til økt produktivitet. Økt produktivitet frigir tid for medarbeidere og gir muligheter for å øke kvaliteten på tjenestene.

For Søndre Land kommune er digitalisering avgjørende når vi skal planlegge for gode tjenester i fremtiden. Skal kommunen lykkes med utviklingen av de digitale tjenestene, må vi ha en langsiktig satsing og en tydelig strategi for digitaliseringsarbeidet.



Digitalisering: En prosess der IKT-systemer blir etablert for å løse oppgaver som tradisjonelt har blitt gjort manuelt og som regel på papir. Digitalisering brukes som en samlebetegnelse på overgangen fra analoge, mekaniske og papirbaserte løsninger, prosesser og systemer, til elektroniske og digitale løsninger.

Kilde: regjeringen.no

Søndre Land kommunen må frigjøre ressurser for å møte store forventninger, demografiutfordringer (med tilhørende investeringsbehov), reduksjonen i vertskommunemidler og økte pensjonskostnader. Samtidig skal tjenesteleveransene til både innbyggere, næringsliv og organisasjoner videreutvikles. Dette krever en betydelig endringsreise og nye arbeidsmåter.

Informasjonsteknologi er et virkemiddel som sammen med organisasjonsutvikling bidrar til å realisere kommunens mål. Erfaring viser at å ta i bruk nye IKT-løsninger innebærer behov for organisasjonsutvikling, samtidig som organisasjonsutvikling i dag sjelden gjennomføres uten konsekvenser for IKT-løsningene. Sånn sett kan man godt si at digitalisering er omstilling, selv om det fortsatt finnes både IKT-prosjekter uten organisasjonsutvikling og organisasjonsutvikling uten digitalisering. På sitt beste kan digitalisering – forstått som det å introdusere ny teknologi og endrede arbeidsprosesser i en organisasjon – være en katalysator for forenkling av komplisert regelverk og fornying av gammel og tungvinn praksis.

Søndre Land står overfor en utviklingsprosess som er avhengig av at digitale løsninger gjør det mulig for kommunen å jobbe mer samhandlende og effektivt. Informasjonsteknologi skal bidra til å automatisere prosesser og gjøre manuelle operasjoner overflødig slik at kommunens ansatte kan bruke mer tid på tjenesteleveranser til innbyggere, næringsliv og organisasjoner.

Dette fordrer imidlertid langt mer enn innsats på IKT-området. Endringsledelse i form av tilpasning av organisasjonsstrukturer, arbeidsprosesser, informasjonsflyt og ikke minst kompetanseutvikling er kritiske innsatsfaktorer ved innføring av ny teknologi.

Målsetting for digitaliseringsarbeidet

Søndre Land kommune skal digitalisere for å forbedre, utvikle og tilby nye tjenester til innbyggere, organisasjoner og næringsliv. Kommunens overordnede målsetting er at nettbaserte tjenester skal være hovedregelen for kommunes kommunikasjon med innbyggere, ansatte og næringsliv innen 2019. Digitaliseringen skal skje i et tilpasset tempo til organisasjonen, slik at vi videreutvikler oss der det er lønnsomt og formålstjenlig. Søndre Land kommune skal søke å utnytte nasjonalt tilgjengelige komponenter og gjenbruke allerede anskaffede løsninger og teknologi, for å ivareta god økonomi og skaffe oss bred kompetanse og erfaring.



Gevinstrealisering: En prosess der man planlegger for, og henter ut, forventede og eventuelle ikke-planlagte gevinster av et tiltak. Kilde: Direktoratet for økonomistyring

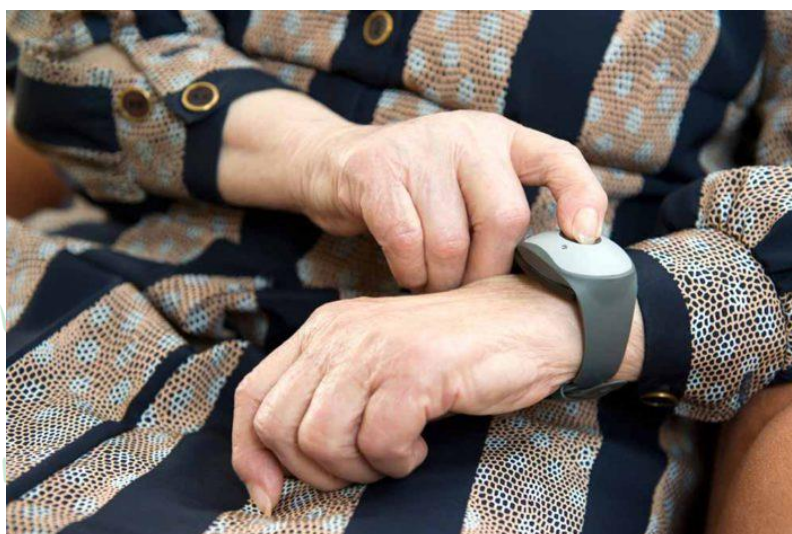
Kommune skal i alle utviklingsprosesser arbeide målrettet med gevinstrealisering. Gjennom gevinstrealisering skal kommunen oppnå større grad av kvalitet i tjenestene, forbedre arbeidsprosesser og skape et økonomisk handlingsrom i tiden fremover.

Prosjekt- og porteføljestyling av digitaliseringen

Kommune skal styre digitaliseringsarbeidet sentralt for å sikre en helhetlig og koordinert prioritering av de ulike prosjektene. En tydelig prosjekt- og porteføljestyling vil ivareta behovet for kontroll med styringsdokumentets gjennomføring i organisasjonen.



Porteføljestyling: Omfatter samlet prioritering, planlegging og oppfølging av en serie prosjekter. Porteføljestyling skal sikre at man gjennomfører de riktige prosjektene i henhold til virksomhetens strategiske mål.



3. FORANKRING

Søndre Land – levende og landlig er kommunens visjon. Visjonen er en ledetråd og et fremtidsbilde for utviklingen i kommunen.

[Kommuneplanen](#) definerer 8 mål som skal bidra til å realisere visjonen:

1. Søndre Land skal være en attraktiv bo- og aktivitetskommune for folk i alle livets faser.
2. Kommunen skal være en foregangskommune som tilrettelegger for "de gode valg" og livsmestring.
3. Kommunen skal være en effektiv samarbeidspartner og et konkurransefortrinn for nye og eksisterende bedrifter i kommunen.
4. Kommunen vil at alle mottakere av kommunale tjenester skal være godt fornøyde med de tjenestene de mottar.
5. Kommunen skal prioritere utviklings- og innovasjonsarbeid og forvalte våre ressurser på en god måte.
6. Kommunen skal ivareta, støtte og koordinere det frivillige og mangfoldige engasjementet, samt stimulere til et profesjonelt kultur- og fritidstilbud.
7. Søndre Land skal være et trygt samfunn og beredskapen for krisehåndtering skal være god.
8. Kommunen skal bidra til å gjøre det mer attraktivt å bo i kommunen, samtidig som vi tar vare på naturressursene på en god måte.



For å nå disse målene skal vi jobbe målrettet med digitalisering.

Regjeringen la i 2016 frem Meld. St. 27 (2015-2016) [Digital agenda for Norge. IKT for en enklere hverdag og økt produktivitet.](#)

Meldingen presenterer regjeringens overordnede politikk for hvordan IKT kan benyttes til samfunnets beste.

[KS sin digitaliseringsstrategi 2013-2016](#) har følgende visjon:

«En samordnet kommunal sektor leverer digitale tjenester som gir innbyggere og næringsliv et reelt digitalt førstevalg». KS digitaliseringsstrategi konkretiserer sin visjon i seks tverrgående og tre sektorielle satsingsområder.

Søndre Land kommune prioriterer i stor grad de samme satsingsområdene som KS og kommunens satsingsområder er:

1. Digital dialog
2. Strategisk ledelse og IKT
3. Kompetanse
4. Arkiv og dokumenthåndtering
5. Standardisering
6. Personvern, taushetsplikt og informasjonssikkerhet





3. SATSNINGSOMRÅDER

3.1. DIGITAL DIALOG

Kommunens kommunikasjon med innbyggere og næringsliv skal normalt skje gjennom digitale, nettbaserte tjenester. Disse tjenestene skal være brukervennlige, trygge og universelt utformet. Brukerne skal få den hjelpen de trenger for å finne frem i og bruke tjenestene. Mange av arbeidsprosessene som utføres i kommunen vil oppnå økt kvalitet ved at de digitaliseres og automatiseres. Tjenesteområder som henger sammen bør automatisk kunne utveksle informasjon digitalt, der taushetsplikt eller annen lov ikke er til hinder for dette. Fagsystem på ett tjenesteområde bør i mange tilfeller generere en aktivitet i fagsystem på andre tjenesteområder.

Gode digitale løsninger setter brukerens behov i sentrum. For å lykkes med god digital forvaltning, trenger vi digitale selvbetjeningsløsninger, som er forståelige og enkle å ta i bruk. Webportalen er en av kommunes viktigste kommunikasjonskanaler. Portalen skal gi en god oversikt over informasjon og tjenester og gi mulighet til dialog og innsyn. Godt språk og universell utforming av IKT-systemene skal gjøre kommunens digitale kanaler tilgjengelig for alle.

På endel områder kan kommunen utnytte mulighetene ved bruk av digital dialog i større grad enn i dag. Dette gjelder både dialog med innbyggere, næringsliv og offentlig forvaltning. Bærende kommunikasjonskanaler i dag er telefon, e-post og papirbasert kommunikasjon. I endel tilfeller har manuelle prosesser gått over til å bli halv og helelektroniske. Sosiale medier er i dag en sentral møteplass der informasjon deles enkelt og effektivt. Sosiale medier er en viktig kommunikasjon- og beredskapskanal. For å nå de som ikke er digitalt aktive, er det likevel viktig å ha alternative kanaler.



«For å lykkes med god digital forvaltning, trenger vi digitale selvbetjeningsløsninger som er forståelige og enkle å ta i bruk.»

Regjeringens digitaliseringsprogram

3.1.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommune skal ha en oppdatert, brukervennlig og universelt utformet webportal.
- Søndre Land kommune skal ha et klart og forståelig språk i alle digitale kanaler.
- Søndre Land kommune skal bruke digitale kanaler for å fremme dialog, øke informasjonsspredning, krisekommunikasjon og for å styrke lokaldemokratiet.
- Søndre Land kommune skal gjennom digitale løsninger på en enkel måte gi innsikt i prosesser, resultater og prioriteringer.
- Søndre Land kommune skal bruke *Digital postkasse til innbyggere* for utsending av post til innbyggere som har valgt digital postkasse, og som ikke har reservert seg.
- Søndre Land kommune skal ha gode samhandlingsløsninger som gir effektiv arbeidsflyt i organisasjonen.



3.2 STRATEGISK LEDELSE OG IKT

IKT er verktøy for å jobbe mer effektivt, og understøtte de tjenestene kommunen leverer. Det betyr at IKT-investeringer og -bruk er en del av de strategiske beslutningene som tas.

Strategisk ledelse leder til gevinstrealiseringer. Gevinstene kan være både kvalitative og kvantitative. I kommunes arbeid med å levere gode tjenester, er IKT et verktøy for å arbeide mer samhandlende og effektivt. Bruk av IKT-verktøy og IKT-investeringer er derfor en sentral del av de strategiske beslutningene som tas.

For å nå målet med IKT-investeringene og ta ut gevinstene i etterkant, er det viktig å planlegge innføring av nye datasystem som et organisasjonsprosjekt, og ikke som et IKT-prosjekt. Erfaringer viser at hovedutfordringene ved innføring av IKT-systemer er knyttet til organisasjon og arbeidsmetoder.

Driftssituasjonen innenfor IKT i Søndre Land har vært økonomisk og utviklingsmessig stabil over lengre tid. En prioritert satsning på digitaliseringsarbeid og IKT-investeringer vil, sammen med prosjekt- og porteføljestyling, gi de ansatte verktøy som gjør arbeidet mer effektivt og understøtter de tjenestene kommunen leverer.

Kommunene i Gjøvikregionen har et godt etablert IKT-samarbeid. De viktigste samarbeidsområdene er innen følgende områder; økonomi, HRM, e-handel, telefoni, turnus og innkjøp. Et utvidet samarbeid i en slik utvidet organisasjon, vil for Søndre Land innebære fordeler som økt forhandlingsmakt mot leverandører og kvalitetsøkning gjennom spesialisering og kompetanseøkning.



«Det skal være fokus på effektiv tjenesteproduksjon i alt arbeid med digitalisering.» KS Digitaliseringsstrategi 2013–2016

3.2.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommune har ansatte og ledere som ser sammenheng mellom tjenesteproduksjon og teknologibruk, og bruker dette til tjenesteutvikling.
- Søndre Land kommune skal lede digitaliseringen gjennom en tydelig og langsiktig strategi.
- Søndre Land kommune ser på digitalisering som en naturlig del av utviklingen.
- Søndre Land kommune skal benytte og utnytte mulighetene i den teknologien vi har tilgjengelig.
- Søndre Land kommune skal synliggjøre og realisere gevinster ved å bruke IKT effektivt til å jobbe på nye måter.
- Søndre Land kommune skal prioritere velferdsteknologiske løsninger både i boinstitusjoner og hos hjemmeboende.
- Skolene og barnehagene i Søndre Land skal være en arena for utvikling av digital kompetanse hos ledere, ansatte, elever og barn.
- Søndre Land kommune skal legge til rette for regionalt IKT-samarbeid.



3.3. KOMPETANSE

Digital kompetanse er viktig for utvikling av moderne forvaltning. Bruk av IKT krever rett kompetanse på alle nivåer i kommunen. Politisk og administrativ ledelse trenger kompetanse for å kunne ta gode strategiske valg. Kompetansen til kommunens medarbeidere er viktig for å levere gode tjenester, jobbe effektivt og imøtekomme innbyggernes forventninger til utviklingen av en moderne digital forvaltning.

I dag oppleves IKT-kompetansen blant medarbeidere og ledere i Søndre Land kommune som varierende. Fremover blir det derfor viktig å stimulere til kompetanseutvikling og motivere til at nye og endrede IKT-verktøy ønskes velkomne.

Både teknologien og forventningene til kommunens leveranser er i kontinuerlig endring. Kunnskap om de teknologiske mulighetene, koblet sammen med kunnskapen om kommunens oppgaver og tjenester, er en viktig forutsetning for gode og kostnadseffektive valg ved kjøp og utforming av nye IKT-løsninger.



«Digital vurdering dreier seg både om å ta i bruk digitale verktøy i vurderingsarbeidet, og å vurdere elevens digitale kompetanse..»

KS Digitaliseringsstrategi 2013–2016

3.3.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommunes politisk og administrativ ledelse skal ha tilstrekkelig kompetanse for å kunne ta gode strategiske valg.
- Søndre Land kommunes medarbeidere skal ha tilstrekkelig kompetanse til å bruke aktuelle IKT-løsninger.
- Søndre Land kommune skal ha kompetanse på prosjekt- og porteføljestyling, slik at vi når våre digitale ambisjoner.
- Søndre Land kommune skal ha IT-teknisk kompetanse som sikrer stabil drift og videreutvikling av kommunens fagsystemer og IKT-infrastruktur.
- Den tekniske IKT-kompetansen skal være tilgjengelig for fagenhetene og inngå i utviklings- og digitaliseringsarbeidet.
- Søndre Land kommune skal være en kompetent kunde i anskaffelser, og stimulere leverandørene til utvikling av nye og innovative digitale løsninger.

3.4. ARKIV OG DOKUMENTHÅNDTERING

God arkiv- og dokumenthåndtering sikrer gode tjenester. Det viktigste formål for arkivet er å finne igjen dokumenter og gi publikum mulighet for innsyn.

For at innsynsretten for parter og publikum skal oppfylles, må arkivene være innrettet slik at dokumentene alltid er sikret som informasjonskilder. Digitale arkiv er både en forutsetning for, og et resultat av, elektronisk kommunikasjon og saksbehandling.

Digitalisering av kommunens arbeidsprosesser generelt, og særlig saksbehandlingsprosessene hvor det stilles strenge krav til etterprøvbarehet og dokumentasjon, må ses i sammenheng med tilsvarende digitalisering av arkiv- og dokumenthåndtering.



I Søndre Land kommune er det etablert en felles digital løsning for saksbehandling og arkivverdige dokumenter. I deler av organisasjonen arkiveres det fortsatt dokumenter i andre digitale og fysiske arkiver.



Dokument: En logisk avgrenset informasjonsmengde som er lagret på et medium for senere lesning, lytting, framsyning, overføring eller lignende. Dette betyr at mange typer digitalt materiale, som for eksempel lyd, bilde, SMS-er og innlegg på sosiale medier regnes som dokumenter.

Kilde: KS digitaliseringsstrategi

3.4.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommunes arkiver skal være ordnet slik at det kan hentes ut relevante opplysninger fra arkivet til medarbeidere, parter, publikum og omkringliggende datasystem.
- Søndre Land kommunes dokumentfangst og dokumentasjonsplikt skal være i henhold til aktuelle lover og forskrifter innenfor alle fagområder.
- Søndre Land kommune sørger for dokumentfangst og sikker arkivhåndtering ved implementering av nye digitale løsninger og tjenester innenfor alle fagområder og for alle typer system.
- Søndre Land kommune skal kun benytte digital arkivering med gitte nasjonale standarder ved produksjon av dokumenter.
- Søndre Land kommune skal digitalisere fysiske arkiver der det er mulighet for gevinstrealisering.

3.5. PERSONVERN, TAUSHETSPLIKT OG INFORMASJONSSIKKERHET

Kommunen behandler store mengder personopplysninger og på mange tjenestoområder behandles det sensitive personopplysninger. Ivaretagelse av personvern, taushetsplikt og innsynsrett er viktig for å opprettholde tillit hos innbyggerne.

Personopplysninger er opplysninger som kan knyttes til en enkeltperson, mens sensitive personopplysninger er opplysninger om «rasemessige eller etniske bakgrunn, politisk, filosofisk eller religiøs oppfatning, at en person har vært mistenkt, siktet tiltalt eller dømt for en straffbar handling, helseforhold, seksuelle forhold eller medlemskap i fagforeninger».

Informasjonssikkerhet dreier seg om å håndtere risikoen for at personopplysninger og andre informasjonsverdier sikres på en tilfredsstillende måte.

Informasjonssikkerhet er ivaretagelse av konfidensialitet, tilgjengelighet, integritet og kvalitet bl.a. ved elektronisk behandling av personopplysninger. Dette gjelder ved bruk av alle typer digitalt utstyr som bærbare PC-er, mobiltelefoner, minnepenner osv. Med økende digitalisering av informasjonsbehandling, og et trusselbilde i rask utvikling, er det viktig at sikkerheten ivaretas.

Teknologi med økt kompleksitet stiller høye krav til informasjonssikkerhet i kommunen. Økende digitalisering av informasjon krever at kommunen ivaretar informasjonssikkerheten på en nødvendig måte. God informasjonssikkerhet og god internkontroll bidrar til å sikre at kommunen behandler personopplysninger lovlig, sikkert og forsvarlig.



3.5.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommune har strategi for informasjonssikkerhet.
- Søndre Land kommunes IKT-løsninger skal være effektive, robuste og ivareta sikkerheten, slik at opplysninger brukes til riktige formål og ikke kommer på avveie.
- Når kommunen tjenestutsetter (outsourcer) eller tar i bruk skytjenester hvor personopplysninger blir arkivert, gjennomføres grundige risiko- og sårbarhetsanalyser og det inngås databehandleravtale.

3.6. STANDARDISERING

Digitale tjenester til innbyggere og næringsliv skal være enkle å bruke. For å oppnå dette må de tekniske løsningene bygges slik at tjenesten fungerer uten spesielle krav til hvilket utstyr som benyttes.

Det er også en forutsetning at de interne systemene kommuniserer seg imellom, og utveksler informasjon. For å lykkes med dette er det nødvendig med løsninger som muliggjør enkel integrasjon mellom de ulike IKT-systemer.

Det er utviklet nasjonale fellesløsninger som er egnet til gjenbruk i hele offentlig sektor, og enkelte for kommunesektoren spesielt. Slike løsninger kalles felleskomponenter. Eksempler på felleskomponenter er folkeregisteret, enhetsregisteret, Altinn, matrikkelen og felles infrastruktur for elektronisk ID (ID-porten).



«Eksempel på en felleskomponent er SvarUT, som sender digitale meldinger i stedet for papirpost til innbyggere og næringsliv.»
KS Digitaliseringsstrategi 2013–2016

I dag tas stadig nye IKT-løsninger i bruk av ansatte i kommunen og programvaren installeres enten lokalt på brukerens pc eller på kommunens servere. For blant annet å kunne dele data og integrere disse med andre systemer er det viktig at bruk av ny programvare samordnes av IKT-enhet.

3.6.1. Ambisjoner

- Søndre Land kommune skal gjenbruke og utnytte allerede anskaffede løsninger og teknologi.
- Søndre Land kommune skal søke å utnytte nasjonalt tilgjengelige komponenter.
- Søndre Land kommune skal i størst mulig grad benytte standardiserte IT-systemer og bruk av nye programmer skal samordnes og godkjennes sentralt hos IKT-enhet.
- Gjøvikregionens strategi for tale- og digitale kommunikasjonsløsninger skal realiseres.
- Søndre Land kommune skal ha stabil drift av IKT-tjenestene, som ivaretar kravet til kapasitet og fleksibilitet.

5. DIGITALISERINGSARBEID I SØNDRE LAND KOMMUNE

Kommunen startet digitaliseringsprosjekt høsten 2016 og dette har resultert i digitaliseringsstrategien. Prosjektet skal også utarbeide en handlingsplan for digitalisering og innspillene ved oppstart av prosjektet var blant annet disse:

- Det skal skilles mellom kortsiktige og langsiktige tiltak.



- Tekniske forutsetninger for å nå kommunens målsetning, inkludert oppgradering av hjemmesiden skal beskrives.
- Mulige selvbetjeningsløsninger skal identifiseres.
- Bruken av kommunens filområde, intranett, internett, kvalitetssystem mht dokumenthåndtering skal avklares.
- Nye retningslinjer for informasjonssikkerhet skal revidering/utarbeidelse.
- Kommunikasjonsstrategien skal revideres.
- Kommunens telefoniløsning og innføring av SvarUt skal avklares.
- Gevinstrealisering skal vurderes og det skal utarbeides plan for gevinstrealisering.

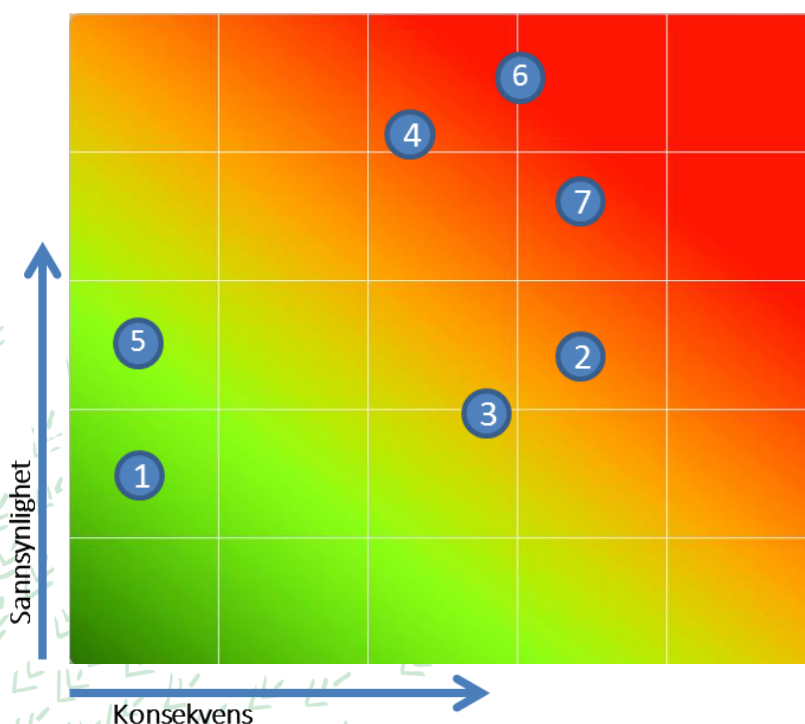
Det vil med utgangspunkt i digitaliseringsstrategien og gjeldende handlingsplan (årsbudsjett og økonomiplan) utvikles en handlingsplan for digitalisering. Handlingsplanen skal omfatte alle deler av kommunens virksomhet og vise hvilke initiativ og prosjekter som prioriteres. Handlingsplanen vil være styrende for de endringsprosessene kommunen skal gjennom. Handlingsplanen for digitalisering vil rulleres årlig i tilknytning til rulling av kommunens handling- og økonomiplan med budsjett og aktivitetsnivået tilpasses de økonomiske rammene som vedtas for det enkelte år.

5.1 RISIKOVURDERINGER

Følgende risikoer ved dagens status vil kunne påvirke kommunens evne til å gjennomføre digitaliseringsstrategien og handlingsplanen. Disse er:

1. Manglende reell aksept for digitaliseringsstrategien.
2. Manglende modenhet i organisasjonen (kompetanse, holdning, endringsvilje).
3. IKT-enheten kommer sent inn i beslutninger som berører informasjonsteknologi.
4. Manglende kompetanse tilgjengelig til å gjennomføre digitaliseringsstrategien.
5. Manglende samhandling mellom IKT-enheten og kommunalområdene.
6. Knapphet på IKT-personell og digitaliseringspersonell.
7. Manglende investeringsmidler.

Risikoene er her plassert i en risikomatrise som viser sannsynlighet og konsekvens for hver risikofaktor:



Søndre Land kommune

OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALGETS PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2023 – VURDERING AV FORANALYSER

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

1. Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023

Vedlegg 1

FORSLAG TIL VEDTAK:

--

SAKSOPPLYSNINGER:

Bakgrunn/oppsummering:

Kommunestyret behandler kontrollutvalgets plan i sitt møte den 05.11.2020 (k.sak 85/2020).
Kontrollutvalgets innstilling i saken:

1. *Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for perioden 2020-2023 godkjennes.*
2. *Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta prioriteringer, og å igangsette undersøkelser på eget initiativ, dersom det i planperioden oppstår behov for kontroll på andre områder enn det som går frem av planen. Kontrollutvalgets arbeid med forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll rapporteres til kommunestyret.*

Oppfølging av planen ble drøftet i kontrollutvalgets møte den 15.02.2021. Det ble da avtalt å gjøre en ny oppfølging av planen i siste møte for sommeren.

Planen legges frem til drøfting mht. ytterligere prioriteringer av tema/områder høsten 2021, i første rekke med tanke på igangsetting av forundersøkelser. Kontrollutvalgets handlingsrom mht. bestilling av nye undersøkelser i 2021 er små (kun 29 timer til rådighet på budsjettet).

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets oppfølging av planen i møte den 15.02.2021:

Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken den 15.02.2021:

SAK NR. 08/2021	OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020-2023 – VURDERING AV FORANALYSER
-----------------	---

Følgende tema/områder følges opp første halvår 2021:

- **Informasjonssikkerhet:**
Følges opp slik: Rådmannen inviteres til å presentere temaet IKT-sikkerhet og redegjøre for hvordan kommunens informasjonssystemer (maskinvare, programvare og tilknyttet infrastruktur), data og tjenester sikres mot uautorisert tilgang, skade eller misbruk. Kontrollutvalget ber spesielt om presentasjon av risikovurderinger på området. Saken følges opp snarlig.
- **Digitalisering:**
Følges opp slik: Rådmannen inviteres til å presentere kommunens arbeid med digitalisering og hvordan dette påvirker tjenestene. Det bes også om en orientering om hvordan gevinster av digitaliseringsarbeidet realiseres, måles og rapporteres. Saken følges opp snarlig.
- **Skole/opplæring:**
Følges opp slik: Rådmann/kommunalsjef Skole inviteres til å presentere kommunalsjefområdet (skole og SFO, flyktningetjeneste og voksenopplæring). Skole presenteres med utgangspunkt i siste tilstandsrapport for grunnskolen i Søndre Land kommune som vedlegges saken. Saken følges opp i løpet av første halvår 2020.
- **Tverrfaglig samarbeid - nettverksgrupper**
Følges opp slik: Kontrollutvalget fikk i sitt møte den 15.02.2020 en orientering fra rådmannen om status med etablering av nettverksgrupper. Saken vil bli fulgt opp overfor rådmannen senere i 2021, jf. kontrollutvalgets vedtak i sak 61/2020.

Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023:

Følgende tema er prioritert i planen:

OVERORDNET LEDELSE, STAB/STØTTE, UTVIKLING (inkl. sektorovergripende tema) Stab/støtte består av: Økonomi, Personal- organisasjonsutvikling, Administrasjon	
Informasjonssikkerhet	
Oppfølging av politiske vedtak	
Forsvarlig saksutredning	
Tverrfaglig samarbeid og koordinering på tvers i tjenesteytingen	
Innkjøp/ anskaffelser	
Internkontroll	
Sykefravær og sykefraværs-oppfølgning	
tikk og korrupsjons-forebyggende arbeid	
Kommunalområde SKOLE Består av: Barneskoler og SFO, Ungdomsskole, Flyktningetjeneste og voksenopplæring, PP-tjenesten	
Skole	
Samarbeid på tvers mellom velferdstjenestene med vekt på tjenester til barn og unge	
Spesial-undervisning i skolen PP-tjenesten	
Kommunalområde BARNEHAGE Består av: Barnehager, Helsestasjon og Barnevern	
Barnevernet	
Kommunalområde	

MESTRING OG VELFERD

Består av: Rehabilitering og behandling, Demensomsorg, Kjøkken, Tilrettelagte tjenester, Fysio/ergo/friskliv, Legetjeneste, NAV, Psykisk helse og rus.

Hjemmebaserte tjenester	
Institusjonsdrift / Hovlitunet	
Psykisk helse og rus	
Sosialhjelp / NAV	

Kommunalområde

LOKALSAMFUNN

Består av: Kultur, Arealforvaltning, Teknisk drift/bygg/vedlikehold, Renhold

Eiendoms-forvaltning	
Bærekraft / miljø	

Søndre Land kommune

TERTIALRAPPORT 1/2021 FRA INNLANDET REVISJON IKS

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

1. Tertialrapport 1/2021 fra Innlandet Revisjon IKS

Vedlagt:

Ja

FORSLAG TIL VEDTAK:

Tertialrapport 1/2021 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAKSOPPLYSNINGER:

Saken er en oppfølging av inngått oppdragsavtale med Innlandet Revisjon IKS der det er avtalt tertialvis rapportering til kontrollutvalget m.h.t. økonomi:

4.5 Økonomirapportering

Innlandet Revisjon IKS rapporterer til kontrollutvalget 1. og 2. tertial (30/4 og 31/8), i tillegg til en årsrapport (31/12).

Rapporteringen gjøres på samme nivå som oppdragsavtalen og oversendes kontrollutvalget senest en måned etter utløp av rapporteringsperioden. Tertialrapporteringene skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Uavhengig av tertialrapporteringen skal Innlandet Revisjon IKS løpende informere kontrollutvalget om forventede vesentlige avvik fra oppdragsavtalen.

Hensikten med rapporteringen er bl.a. å lette kontrollutvalgets arbeid med oppfølging av den vesentligste posten i kontrollutvalgets budsjett og bevisstgjøre kontrollutvalget på evt. ledige midler til gjennomføring/bestilling av forvaltningsrevisjon.

Vedlagt følger rapportering fra Innlandet Revisjon IKS for siste tertial til orientering.

Rapporten kan oppsummeres slik:

- Regnskapsrevisjon: Prognose 31/12 = budsjett (570 timer).
- Forvaltningsrevisjon: Budsjett 154 timer, prognose 125 timer. Prognosen er knyttet opp til felles revisjonsprosjekt vedr. Gjøvik/Land barneverntjeneste, totalt stipulert til 500 timer. Søndre Land kommunes andel av prosjektet er 25 % (=125 timer).
Dette betyr at handlingsrommet for nye bestillinger i 2021 er på 29 timer.
- Møter: Prognose 31/12 = budsjett (30 timer).

Innlandet Revisjon IKS

Lillehammer, 19.05.2021
J.nr./Referanse: 2021-575 BH

Til Kontrollutvalget i Søndre Land kommune
v/sekretariatet

Tertialrapport 1/2021

Det vises til oppdragsavtalen pkt. 4.5. Innlandet Revisjon IKS skal rapportere til kontrollutvalget på samme nivå som oppdragsavtalen per 30.04., 31.08. og 31.12. Rapporten skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Nedenfor følger oversikt over ressursbruk per 30.04.2021.

	OPPDRAKS AVTALE		FORBRUK		Differanse
	Timer	Pris	Timer	Pris	Timer
REGNSKAPSREVISJON					
Revisjon av årsregnskapet	400	1030	240	1030	160
Attestasjoner og revisjonsuttalelser	150	1030	47	1030	103
Veiledning og bistand	20	1030	2	1030	18
SUM REGNSKAPSREVISJON	570	1030	289	1030	281
BESTILTE TJENESTER					
Bestilte mindre undersøkelser	0	1130	0		0
Forvaltningsrevisjon	154	1130	5	1049	149
Eierskapskontroll	0	1130	0		0
SUM BESTILTE TJENESTER	154	1130	5		149
Møter i KU og KST	30	1130	5	1130	25
SUM TIMER	754		299		455

Kommentarer vedrørende regnskapsrevisjon

Det er samlet for regnskapsrevisjon ikke vesentlig avvik mellom prognose i følge oppdragsavtalen og medgåtte ressurser per 1. tertial 2021. Vi antar at tidsbruken samlet for året vil holde seg innenfor rammene i oppdragsavtalen.

Hovedkontor:
Kirkegata 76
2609 Lillehammer
Tlf. 61 28 90 80

Kontor Gjøvik:
Studievegen 7
2815 Gjøvik
Tlf. 61 28 90 80

Kontor Otta:
Ola Dahls gate 3 A
2670 Otta
Tlf. 61 28 90 80

Firma:
E-post: postmottak@irev.no
www.irev.no
Postboks 153
2626 Lillehammer
Reg. nr. 987 769 386 MVA
Bank kto. 1604 11 46927

Kommentarer vedrørende forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

Timene gjelder prosjektet om Gjøvik – Land barneverntjeneste som vi forventer å levere på møte i kontrollutvalget i november. 25 % av kostnadene for prosjektet belastes Søndre Land kommune.

Med hilsen



Bjørn Hagen
Daglig leder

Søndre Land kommune

SVAR FRA INNLANDET REVISJON IKS PÅ SPØRSMÅL OM Å KUNNE BESTILLE FORVALTNINGSREVISJONER FRA ANDRE I SPESIELLE TILFELLER

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kjetil Solbrækken	Nei

Saksdokumenter:

- | | |
|---|--------------|
| 1. Brev fra Innlandet Revisjon IKS til kontrollutvalget i Jevnaker kommune (brev av 28.04.2021) | Vedlegg 1 |
| 2. Brev fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune til kontrollutvalgene i deltakerkommunene | Ikke vedlagt |
| 3. Brev fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune til representantskapet i Innlandet Revisjon IKS | Ikke vedlagt |

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget tar konklusjonen i tilbakemeldingen fra Innlandet Revisjon IKS til kontrollutvalget i Jevnaker kommune til orientering:

Representantskapet ønsker et revisjonsselskap som leverer de pålagte revisjonstjenestene etter kommuneloven på en tilfredsstillende måte for deltakerkommunene. Vi mener at selskapsavtalen gir føringer for at deltakerkommunene skal kjøpe alle revisjonstjenester som leveres etter kommuneloven av selskapet. Selskapet må sikre at de har god dialog med de enkelte kontrollutvalgene slik at de opplever at de er informert om når de kan forvente å få levert forvaltningsrevisjonsrapporter. Kontrollutvalgene må arbeide for å få til en jevn bestilling av forvaltningsrevisjoner.

SAKSOPPLYSNINGER:

Kontrollutvalget i Søndre Land kommune behandlet i sitt møte den 02.11.2020 en henvendelse fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune med oppfordring til alle kontrollutvalgene i deltakerkommunene i Innlandet Revisjon IKS om å drøfte om det kan være formålstjenlig å åpne opp for at kontrollutvalgene kan bestille forvaltningsrevisjoner hos andre enn Innlandet Revisjon IKS.

Kontrollutvalget i Jevnaker kommune mente at kontrollutvalgene bør ha mulighet til å kjøpe tjenester i markedet i spesielle tilfeller, der Innlandet Revisjon IKS ikke har kompetanse og/eller kapasitet til å levere det som etterspørres av kontrollutvalgene innen rimelig tid. Kontrollutvalget i Jevnaker kommune mente en slik åpning i selskapsavtalen vil øke kvaliteten på kontrollutvalgenes arbeid, samtidig som det vil stimulere Innlandet Revisjon IKS til å levere gode tjenester til deltakerkommunens beste.

Kontrollutvalget i Søndre Land kommune fattet slikt vedtak i saken (sak 53/2021):

1. Brev fra kontrollutvalget i Jevnaker kommune med oppfordring om å drøfte «*om det kan være formålstjenlig å åpne opp for at kontrollutvalgene kan bestille forvaltningsrevisjoner hos andre enn Innlandet Revisjon IKS*», tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har merket seg at spørsmålet som reises følges opp av representantskapet i Innlandet Revisjon IKS, jf. representantskapets vedtak i møte den 12.10.2020:
 1. *Innlandet Revisjon IKS inviterer ordførerne og kommunedirektørene til eiermøte for å drøfte hvordan representantskapet bør følge opp henvendelsen fra kontrollutvalget i Jevnaker.*
 2. *Behandlingen av saken i eiermøtet gir grunnlag for videre håndtering av saken inn mot neste representantskapsmøte.*

Innlandet Revisjon IKS drøftet spørsmålet i eiermøte den 16.02.2021 og i representantskapet den 26.04.2021.

Vedlagt følger brev fra Innlandet Revisjon IKS med svar til kontrollutvalget i Jevnaker kommune. Brevet legges frem for øvrige kontrollutvalg til orientering.



Innlandet Revisjon IKS

Lillehammer, 28.04.2021

J.nr./Referanse: 2021/521

Til

Kontrollutvalget i Jevnaker kommune

Svar på brev med anmodning om å avklare om kontrollutvalget kan bestille forvaltningsrevisjon fra andre enn Innlandet Revisjon IKS i spesielle tilfeller.

Representantskapet behandlet deres anmodning i sitt møte 26. april 2021 sak 4. Det ble avholdt eiermøte 16. februar med deltagerkommunenes ordførere og kommunedirektører som gav grunnlag for håndtering av saken i representantskapsmøtet.

Representantskapet mener at det er viktig at eierne har et godt og kompetent revisjonsselskap. Det er derfor viktig at selskapet har gode og forutsigbare rammevilkår. Vi som deltagerkommuner må forholde oss til at vi er både eiere og kunder. Det er viktig at vi som kunder opplever at vi får levert de revisjonstjenestene vi ønsker med tilfredsstillende kvalitet og innenfor et rimelig tidsperspektiv.

Selskapsavtalen, samt kommuneloven § 24-1 Valg av revisor og § 24-2 Revisors ansvar og myndighet, er viktige rammeverk for vårt revisjonsselskap. Det var selskapets representantskap som vedtok selskapsavtalen og har muligheter for å endre den. Endringer som omfatter selskapets formål må godkjennes av deltagerkommunene. Vi gjengir Selskapsavtalen § 3 Selskapets formål og ansvarsområde nedenfor:

IR har som oppgave å utføre revisjon i kommuner i henhold til Lov om kommuner og fylkeskommuner av 22.06.2018 med senere endringer, og skal sikre de deltakende kommuner revisjon i egen regi.

IR skal tilby deltakerne tjenester i samsvar med kommuneloven med forskrifter. Selskapet kan også tilby sine tjenester til andre kommuner og virksomheter som fører regnskap etter de kommunale regnskapsprinsippene, samt i andre virksomheter der selskapet er valgbar som revisor.

Selskapet skal levere sine tjenester til selvkost, og har ikke erverv til formål.

Avtale om revisjon inngås mellom oppdragsgiverne og selskapet ved daglig leder.

Hovedkontor:
Kirkegata 76
2609 Lillehammer
Tlf. 61 28 90 80

Kontor Gjøvik:
Studievegen 7
2815 Gjøvik
Tlf. 61 28 90 80

Kontor Otta:
Ola Dahls gate 3 A
2670 Otta
Tlf. 61 28 90 80

Firma:
E-post: postmottak@irev.no
www.irev.no
Postboks 153
2626 Lillehammer
Reg. nr. 987 769 386 MVA
Bank kto. 1604 11 46927

Representantskapet mener at selskapsavtalen viser at Innlandet Revisjon IKS skal utføre deltakerkommunenes bestillinger av revisjonsoppgaver som følger av kommuneloven, herunder forvaltningsrevisjoner som skal utføres i henhold til god kommunal revisjonsskikk. Revisjoner eller kontroller som ikke følger av kommuneloven kan derimot kontrollutvalgene bestille fra andre enn Innlandet Revisjon IKS.

Selskapets gjennomføring av forvaltningsrevisjonsprosjekter etter kommuneloven krever tilstrekkelig kompetanse og kapasitet. Selskapet kan utføre tjeneste både ved bruk av egne ansatte eller ved behov kjøpe tjenester fra andre. Når kontrollutvalgene ønsker å få levert forvaltningsrevisjonsprosjekter som de mener selskapet ikke kan dekke når det gjelder kompetanse eller kapasitet, er det viktig at de tar det opp med selskapet. Det kan da vurderes om selskapet bør kjøpe tjenester fra andre. Anskaffelsesprosesser av forvaltningsrevisjonstjenester vil kreve både tid og ressurser som den enkelte kommune må dekke.

Representantskapet mener at det er viktig at selskapet kan levere forvaltningsrevisjoner som dekker kontrollutvalgenes behov innenfor et rimelig tidsintervall. Innlandet Revisjon IKS skal ved bestillinger av forvaltningsrevisjonsprosjekter informere kontrollutvalgene om når de planlegger å kunne levere prosjektet. Innlandet Revisjon IKS skal informere kontrollutvalgene ved eventuelle forsinkelser.

Representantskapet er informert om at bestillingene fra kontrollutvalgene er varierende både gjennom året og kommunevalgperioden. Året før valgåret og frem til valget er det stor pågang på bestillinger og stort påtrykk for å få ferdigstilt forvaltningsrevisjon før nytt kontrollutvalg starter. Etter valget og året etter valget er kontrollutvalgenes arbeid i stor grad preget av opplæring og utarbeiding av plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll. Flere av kontrollutvalgene har da betydelig færre bestillinger av forvaltningsrevisjonsprosjekter enn mot slutten av valgperioden. Variasjoner i bestillinger gjennom valgperioden gir utfordringer for selskapet med tilpasning av bemanning og bidrar til at gjennomføringstiden på slutten av valgperioden blir lengre.

Representantskapet mener at kontrollutvalgene bør arbeide for å få til en jevn bestilling av forvaltningsrevisjoner gjennom valgperioden. Dette vil bidra til bedre kapasitetsutnyttning i selskapet og mindre risiko for lange leveringstider.

Konklusjon

Representantskapet ønsker et revisjonsselskap som leverer de pålagte revisjonstjenester etter kommuneloven på en tilfredsstillende måte for deltakerkommunene. Vi mener at selskapsavtalen gir føringer for at deltakerkommunene skal kjøpe alle revisjonstjenester som leveres etter kommuneloven av selskapet. Selskapet må sikre at de har en god dialog med de enkelte kontrollutvalgene slik at de opplever at de er informert om når de kan forvente å få levert forvaltningsrevisjonsrapporter. Kontrollutvalgene må arbeide for å få til jevn bestilling av forvaltningsrevisjoner.

Med hilsen



Harald Tyrdal

Leder for representantskapet

Kopi til:

Kontrollutvalgene i eierkommunene/ -fylkeskommunen

Søndre Land kommune**AVTALE OM KJØP AV SEKRETÆRTJENESTER – BRUK AV OPSJON FOR 2022**

Sluttbehandles i:	Kontrollutvalget		
Behandling	Møtedato	Saksbehandler	Unntatt off.
Kontrollutvalget	31.05.2021	Kontrollutvalgets leder	Nei

Saksdokumenter:

1. Gjeldende avtale kjøp av sekretærtjenester for kontrollutvalgene i Gjøvikregionen og Hadeland

Ikke vedlagt

FORSLAG TIL VEDTAK:

--

SAKSOPPLYSNINGER:

Kommunene i Gjøvik- og Hadelandsregionen (8 kommuner) inngikk den 01.01.2017 avtale med firmaet Kontrollutvalgstjenester AS v/Kjetil Solbrækken om kjøp av sekretærtjenester for sine kontrollutvalg. Rammeavtalen ble inngått etter offentlig utlysning og i tråd med reglene i lov om offentlige anskaffelser m/forskrifter. Kontrollutvalgene fikk bistand fra fellesenheter for anskaffelser i Gjøvikregionen til å gjennomføre konkurransen og til å bistå seg med saksbehandlingen knyttet til godkjenning av konkurransegrunnlag og valg av leverandør.

Avtalen som ble inngått gjaldt for perioden 01.01.2017 – 31.12.2020, med en opsjon (for kommunene) om å kunne forlenge avtalen med 1 + 1 år.

Bruk av opsjon for 2021 (1/1 - 31/12) ble besluttet høsten 2020 (enstemmighet blant de 8 deltakerkommunene).

Det ble avtalt at sak om bruk av opsjon for 2022 skulle legges frem til behandling for kontrollutvalgene i løpet av første halvår 2021.

Saken legges herved frem til drøfting, uten forslag til vedtak.