

Et handlekraftig kontrollutvalg er viktig
for å sikre demokratisk innsyn og kontroll

Årsrapport 2017

Kontrollutvalget Øyer
kommune

Kontrollutvalget Øyer kommune

Innholdsfortegnelse

1	KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING	2
2	MØTER.....	2
3	KONTROLLUTVALGETS AKTIVITETER I 2017	2
3.1	Budsjett for kontrollutvalget	2
3.2	Oppfølging av revisjonen.....	4
3.3	Kontrollutvalgets årsrapport for 2016.....	4
3.4	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap for 2016	5
3.5	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.....	5
3.6	Oppfølging av politiske vedtak	5
3.7	Forvaltningsrevisjoner og andre undersøkelser	5
3.7.1	Oppfølging av revisjonsrapporten "Intern kontroll i byggesaksbehandlingen"	5
3.7.2	Foranalyse "Forebyggende helsearbeid"	6
3.7.3	Foranalyse "Kommunalt psykiatri- og rusarbeid"	6
3.7.4	Forvaltningsrevisjon "Landbrukskontoret i Lillehammerregionen"	7
3.7.5	Undersøkelse om saksutredning ved leie av lokaler til legekantor.....	8
3.8	Selskapskontroller	8
3.9	Orienteringer i 2017	9

1 KONTROLLUTVALGETS SAMMENSETNING

Kontrollutvalgets oppgaver er nedfelt i § 77 i kommuneloven og i "Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner".

Kontrollutvalget består av:

Representanter:

Odd Inge Vistad (leder)

Rigmor Aarø Spiten (nestleder)

Birgit Wasrud

Håkon Løken

Ane Bræin Aas

Vararepresentanter:

1. Elin Paulsrud (erstattet Anne Marie B Jøranli fra april 2017 - dvs. rykket opp fra 2. vara)

2. Ingunn Rikje

3. Håvard Granskogen (ny fra april 2017)

1. Erling Broen

2. Ole K Hagen

Sekretariatsfunksjonen ivaretas av Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet - et interkommunalt samarbeid mellom Øyer kommune, Gausdal kommune, Lillehammer kommune, Hedmark fylkeskommune og Oppland fylkeskommune.

2 MØTER

Utvalget har i løpet av året hatt 7 møter og behandlet i alt 22 registrerte saker. Flere forhold er også drøftet under eventuelt, referatsaker eller orienteringer. Orienteringer fra rådmannen benyttes for å få en første og grunnleggende kjennskap til og status for noen aktuelle tema. Dette er en viktig kontrollform for at utvalget til enhver tid skal ha god forståelse for risikobildet i kommunen.

Møtene holdes for åpne dører. Ordfører og oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i utvalgets møter. Kontrollutvalget kan også innkalle rådmannen eller andre fra administrasjonen i forbindelse med behandling av sakene eller orienteringer. Saker legges ut på sekretariatets hjemmeside ca. 10 dager før møtene (www.kontrollinnlandet.no).

Utvalgsdeltakerne Rigmor Aarø Spiten og Håkon Løken deltok på Norges kommunerevisorforbunds kontrollutvalgskonferanse på Gardermoen den 1.- 2. februar 2017.

3 KONTROLLUTVALGETS AKTIVITETER I 2017

I denne årsrapporten trekkes ikke fram saker som betraktes administrative. Nedenfor omtales de sakene kontrollutvalget ønsker å vise til i 2017.

3.1 BUDSJETT FOR KONTROLLUTVALGET

I henhold til § 18 i kontrollutvalgsforskriften utarbeider kontrollutvalget årlig forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

Budsjett 2017:

Kontrollutvalget behandlet sitt budsjett for 2017 i møtet den 5.10.2016.

Kommunestyret vedtok ikke kontrollutvalgets ønskede økning av budsjettet i behandlingen av kommunens totale budsjett den 24.11.2016, men vedtok følgende:

"Kontrollutvalget har anledning til å søke om ekstra midler ved behov. Budsjettet økes ikke."

Ifølge innhentet kontoutskrift fra kommunen er det registrert en total ramme for kontrollutvalgets virksomhet i 2017 på kr. 1 118 600,-. Denne budsjettrammen har kontrollutvalget forholdt seg til i 2017. Budsjettet er fordelt med kr 725 000,- (avrundet oppover) til revisjon, kr. 235 000,- til sekretariatet og kr. 158 600,- til kontrollutvalgets egen drift. I tillegg skulle det vært registrert kr. 25 000,- overført fra 2016. Dette synes ikke å være registrert, men det har også vist seg at utvalget ikke har hatt bruk for disse midlene i 2017.

Forbruk 2017:

Revisjonsomfanget vil variere fra kalenderår til kalenderår. Særlig vil dette gjelde forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, som er basert på bestillinger fra kontrollutvalget, som igjen skal basere sitt arbeid på vurderinger omkring risiko og vesentlighet. Revisjonstjenester i 2017 fordeler seg på denne måten:

- | | | |
|--|-----------|---------------|
| • Regnskapsrevisjon inkludert attestasjoner og veiledning; | 418 timer | kr. 388 740,- |
| • Bestilt forvaltningsrevisjon og selskapskontroll; | 78 timer | kr. 86 580,- |
| • Møter i kontrollutvalget og kommunestyret; | 25 timer | kr. 25 500,- |

Det vil si at det til sammen er benyttet revisjonstjenester for kr. 500 820,-. I henhold til selskapsavtalen og oppdragsavtalen har Innlandet Revisjon IKS sendt avregninger i løpet av kalenderåret 2017 som tilsvarer oppdragsavtalen for 2017 – til sammen kr. 722 700,-. For mye innbetalt kr. 221 880,- vil bli trukket fra å-konto beløpet for andre tertial 2018.

Innlandet Revisjon IKS har gjennomført regnskapsrevisjonen rimeligere enn antatt i oppdragsavtalen. Kontrollutvalget ser det som positivt at regnskapsrevisjonen utføres effektivt.

Det er kun benyttet 78 timer til forvaltningsrevisjon/selskapskontroll i 2017, mens det i oppdragsavtalen med revisjonen er avtalt en ramme på 250 timer.

Timene som er benyttet i 2017 gjelder foranalysene:

- Forebyggende helsearbeid
- Kommunalt psykiatri- og rusarbeid

Mindreforbruket skyldes at hovedprosjektet "Kommunalt psykiatri- og rusarbeid" først ble bestilt tidlig i oktober og at revisjonen ikke har hatt kapasitet til å påbegynne dette arbeidet i 2017. Derved vil hele prosjektet på 300 timer bli belastet kontrollutvalgets budsjett for 2018.

Utgifter til sekretariatfunksjonen til kontrollutvalget framkommer av avregningsbrev av 31.12.2017 fra Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet. Øyer kommunes andel av sekretariatsamarbeidet ble kr. 200 518,-, mens budsjettet var på kr. 234 000,-.

Registrert budsjett for kontrollutvalget selv var kr. 158 600,- i 2017. Det er bokført kr. 135 643,- på de kontiene som gjelder kontrollutvalgets drift. Det vil si et mindreforbruk på kr. 22 957,-.

Totalt er det et mindreforbruk innen kontrollutvalgets ansvarsområde på kr. 278 322,- i 2017.

Budsjett 2018:

Kontrollutvalget behandlet sitt budsjett for 2018 i møtet den 9.10.2017 og foreslo kr. 1 146 100,- som total budsjetttramme for kontrollutvalgets totale aktivitet, med utgangspunkt i følgende fordeling:

- Kontrollutvalgets drift kr. 163 000,-
- Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet kr. 240 000,-
- Innlandet Revisjon IKS kr. 743 100,-

Kommunens budsjett ble behandlet av kommunestyret den 23.11.2017. Kontrollutvalgets forslag synes ikke å ha blitt vedlagt saken i kommunestyret. Kontrollutvalget oppfatter at det er vedtatt et totalt budsjett for kontrollutvalgets aktivitet i 2018 på kr. kr. 1 115 752,-, dvs. ca. kr. 30 000,- mindre enn foreslått.

3.2 OPPFØLGING AV REVISJONEN

På vegne av kommunestyret inngår kontrollutvalget årlig oppdragsavtale med kommunens revisor Innlandet Revisjon IKS.

I løpet av året har kontrollutvalget fulgt opp sine oppgaver med å påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning og at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte. Dette gjøres via tertialvis rapportering, presentasjon av revisjonsstrategi og løpende dialog med revisjonen der det bl.a. settes fokus på om revisjonsarbeidet foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og avtale med revisor.

Når det gjelder forvaltningsrevisjon og selskapskontroll, så har kontrollutvalget i større grad påvirkning enn ved regnskapsrevisjon. Dette gjelder både innhold og gjennomføring av revisjonen ettersom utvalget er direkte bestillere av tema som ønskes gjennomført. Sammen med kontrollutvalgssekretariatet vurderer kontrollutvalget bl.a. kvaliteten på revisjonsrapporten og om rapporten svarer på de forventninger utvalget hadde til undersøkelsen.

Videre påser kontrollutvalget at oppdragsansvarlig revisor oppfyller lovbestemte krav til kvalifikasjoner (regnskapsrevisjon) og krav til uavhengighet og objektivitet.

Innlandet Revisjon IKS er underlagt Norges kommunerevisorforbunds kvalitetskontroll. Når det gjelder pris på revisjonstjenester så er det inntatt i oppdragsavtalen at revisjonsselskapet skal delta i kommunerevisorforbundets årlige landsomfattende prissammenligning med andre kommunale revisjonsordninger i landet. Sammenligningen som gjelder 2016 ble presentert for utvalget i møte den 9.10.2017.

Kontrollutvalget behandler årlig en sak om kontrollutvalgets tilsynsansvar med regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Evalueringen er basert på anbefalinger gitt av Norges kommunerevisorforbund.

3.3 KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2016

Kontrollutvalget behandlet sin årsrapport for 2016 i møtet den 13.2.2017. Kommunestyret tok rapporten til orientering i møtet den 23.2.2017.

3.4 KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL KOMMUNENS ÅRSREGNSKAP FOR 2016

Kontrollutvalget fikk presentert årsregnskapet og behandlet sin uttalelse til regnskapet for 2016 i møtet den 18.4.2017. Utvalgets uttalelse til årsregnskapet var vedlagt når årsregnskapet ble behandlet i kommunestyret den 4.5.2017.

3.5 ÅRSPLAN FOR KONTROLLUTVALGET FOR 2018

På møtet den 27.11.2017 vedtok kontrollutvalget en møteplan for 2018. Kontrollutvalgets årsplan for 2018 vil først bli behandlet på første møte i 2018. Årsplanen sendes kommunestyret til orientering.

3.6 OPPFØLGING AV POLITISKE VEDTAK

De tertialvise rapportene om status på vedtak fattet i politiske organer behandles av kontrollutvalget før de sendes videre til kommunestyret. Rådmannen er tilstede i kontrollutvalgets møter for å svare på spørsmål vedrørende rapporten. Rapportene har blitt behandlet i kommunestyret den 23.2.2017, 15.6.2017 og 26.10.2017.

3.7 FORVALTNINGSREVISJONER OG ANDRE UNDERSØKELSER

Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 ble vedtatt av kommunestyret den 24.11.2016:

1. *Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019, med følgende prioriterte tema:*
 - *Intern kontroll i byggesaksbehandlingen (gjennomføres i 2016)*
 - *Forebyggende helsearbeid*
 - *Økonomistyring*
 - *Rus/psykiatri*
 - *Næringslivsutvikling*
2. *Mulige tema innen interkommunale samarbeid foreslås drøftet sammen med de andre kontrollutvalgene i regionen på fellesmøte i 2017.*
3. *Planen revurderes halvveis i perioden og kontrollutvalget gis myndighet til å foreta eventuelle endringer i planen i løpet av planperioden.*
4. *Ferdigstilte forvaltningsrevisjonsrapporter oversendes fortløpende til kommunestyret for behandling der.*

Planen er utgangspunkt for kontrollutvalgets undersøkelser som bestilles fra revisjonen, og gjelder for årene 2016-2019.

Som det framgår av vedtaket i kommunestyret ble de første tema i vedtaket allerede gjennomført i 2016.

Kontrollutvalget ønsker å gi nærmere kommentarer til følgende tema som er behandlet i 2017:

3.7.1 Oppfølging av revisjonsrapporten "Intern kontroll i byggesaksbehandlingen"

Kommunestyret behandlet revisjonsrapporten på siste møte i 2016 og vedtok følgende:

1. *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten "Intern kontroll i byggesaksbehandlingen" til orientering. Rapporten viser at saksbehandlingen i byggesaker i hovedsak er tilfredsstillende.*
2. *Kommunestyret ber om at rådmannen forbedrer intern kontrollen ved å:*

- *Gå gjennom de ulike arbeidsprosessene for å identifisere og beskrive risiko for å avdekke områder der en bør styrke kontrollrutinene. Herunder*
 - *Følge egne rutiner for bruk av sjekklister. Sjekklister skal være oppdatert.*
 - *Sikre at det føres møttereferater i saksbehandlingen og logg ved tilsyn.*
 - *Formalisere fagleders kontroll med saksbehandling og vedtak i en rutine.*
 - *Utarbeide rutiner for vurdering og håndtering av habilitet i byggesaksbehandlingen.*
 - *Sikre arbeidsdeling og kontroll i de tilfeller fagleder er saksbehandler*
- 3. *Kommunestyret ber rådmannen om å gi kontrollutvalget en tilbakemelding på hvordan revisjonsrapporten er fulgt opp innen 1.4.2017.*

Kontrollutvalget behandlet tilbakemeldingen fra rådmannen på møtet den 18.4.2017 og vedtok følgende:

Kontrollutvalget noterer seg rådmannens tilbakemelding om at det er tatt tak i anbefalingene i revisjonsrapporten "Intern kontroll i byggesaksbehandlingen".

3.7.2 Foranalyse "Forebyggende helsearbeid"

Temaet er prioritert i plan for forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget bestilte foranalyse fra revisjonen på møtet den 18.4.2017. Samtidig bestilte kontrollutvalget også foranalyse om temaet "Rus/psykiatri". Utvalget ba revisjonen - hvis det var behov - å prioritere førstnevnte tema slik at denne kunne behandles på neste møte i utvalget.

Foranalysen ble behandlet på utvalgets møte den 6.6.2017. I foranalysen konkluderer revisjonen med at "de funn og mangler som Riksrevisjonen avdekket i mange av landets kommuner er på plass i Øyer kommune. Etter det revisjonen kan se har Øyer kommune kommet langt i arbeidet med å møte krav i lovverket om å skaffe seg oversikt over folkehelseutfordringer, og de har hatt fokus på folkehelse i utarbeiding av planverk."

Et av de risikoområder som kommunen selv framhevet i overordnet planverk er "krav til samordnet innsats for å møte utfordringene, spesielt knyttet til ungdom, rus, psykisk helse og integrering og inkludering av flyktninger".

Revisjonen anbefalte derfor at kontrollutvalget så de to bestilte foranalysene i sammenheng.

Kontrollutvalget behandlet foranalysen og vedtok følgende på møtet den 6.6.2017:

1. *Kontrollutvalget tar foranalysen "Forebyggende helsearbeid" av 31.5.2017 til orientering, og vil også presisere aktualiteten av tiltak for fysisk aktivitet i befolkningen.*
2. *Kontrollutvalget ber om at foranalysene "Forebyggende helsearbeid" og "Rus/psykiatri" ses i sammenheng, og at det legges fram en ny foranalyse/prosjektplan på utvalgets møte i september 2017.*

I protokollen fra møtet ble det skrevet at kontrollutvalget ønsker fortsatt fokus på de to temaene, og vil i neste møte prioritere og bestille enten en forvaltningsrevisjon eller en kartlegging ut fra hva foranalyse om rus/psykiatri viser.

3.7.3 Foranalyse "Kommunalt psykiatri- og rusarbeid"

Kontrollutvalget behandlet foranalysen på møtet den 9.10.2017.

Revisjonen oppsummerte i foranalysen med at området er viktig og vesentlig, at det er risikoer knyttet til områder og at det er reviderbart. Det foreslås at det tas utgangspunkt i følgende problemstillinger:

1. Hvilke tjenester, tilbud og pågående prosjekt har kommunen til personer med psykiske vansker/lidelser og/eller rusavhengighet og hvordan er disse organisert?
2. I hvilken grad sikrer Øyer kommune at brukere med psykiske vansker/lidelser og/eller rusavhengighet får et helhetlig og koordinert tjenestetilbud?

Første problemstilling blir en kartlegging, mens andre problemstilling vil gå grundig inn i samhandlingen mellom fagmiljøer. Foranalysen viser til lovgrunnlag; *"Kommunen plikter etter helse- og omsorgstjenesteloven § 3-1 å sørge for at personer som oppholder seg i kommunen, tilbys nødvendige helse- og omsorgstjenester. Kommunens ansvar etter § 3-1 første ledd innebærer plikt til å legge til rette for samhandling mellom ulike deltjenester innad i kommunen og med andre tjenesteytere der dette er nødvendig for å kunne tilby tjenester omfattet av helse- og omsorgstjenesteloven."*

Kontrollutvalget vedtok følgende i møtet den 9.10.2017:

1. *Kontrollutvalget bestiller undersøkelsen "Kommunalt psykiatri- og rusarbeid i Øyer kommune" i henhold til utarbeidet foranalyse/prosjektplan fra Innlandet Revisjon IKS, der det tas utgangspunkt i følgende problemstillinger:*
 - a. *Hvilke tjenester, tilbud og pågående prosjekt har kommunen til personer med psykiske vansker/lidelser og/eller rusmisbruk og hvordan er disse organisert?*
 - b. *I hvilken grad sikrer Øyer kommune at brukere med psykiske vansker/lidelser og/eller rusmisbruk får et helhetlig og koordinert tjenestetilbud – herunder samarbeid på tvers av sektorer?*
2. *Kontrollutvalget forventer at arbeidet igangsettes inneværende år og avsluttes tidlig neste år.*

Revisjonen planlegger å bruke 300 timer til forvaltningsrevisjonsprosjektet. Arbeidet ble ikke igangsatt i 2017 og vil derfor i sin helhet belaste utvalgets budsjett for 2018. Kontrollutvalget ser det som viktig at undersøkelsen gjennomføres så snart som mulig slik at dette kan være et innspill til kommunens arbeid med Folkehelseplan i 2018. Framdriften i revisjonens arbeid vil imidlertid være avhengig av hvilken budsjetttramme som kontrollutvalget har til forvaltningsrevisjon i 2018.

3.7.4 Forvaltningsrevisjon "Landbrukskontoret i Lillehammerregionen"

Kontrollutvalgene i Lillehammer, Øyer og Gausdal har i fellesmøter diskutert de ulike samarbeidene de tre kommunene har. Det har vært uttrykt et ønske om å se på flere av de. Foreløpig er det kun bestilt en forvaltningsrevisjon om "Landbrukskontoret i Lillehammerregionen". Det er kontrollutvalget i Gausdal kommune som har ansvar for gjennomføringen ettersom Gausdal er vertskommune, og gjennomfører undersøkelsen på vegne av de øvrige deltakerne.

Revidert prosjektplan ble behandlet av kontrollutvalget i Gausdal den 6.12.2017, med følgende vedtak:

1. *Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon i "Landbrukskontoret i Lillehammerregionen" i henhold til revisjonens prosjektplan som skal se nærmere på følgende problemstilling*
 - *Er det etablert rutiner i samarbeidet som sikrer at samarbeidskommunene får dekket sitt behov for landbrukstjenester?*
2. *Kontrollutvalget ønsker revisjonsrapporten presentert på planlagt felles møte for de tre kontrollutvalgene den 21.3.2018*

3.7.5 Undersøkelse om saksutredning ved leie av lokaler til legekontor

Ordfører Brit Kramprud Lundgård orienterte og svarte på spørsmål om kommunestyrets vedtak i sak 88/17:

Som følge av sak 77/17 Framtidig legestruktur har det kommet opplysninger i blant annet media som ikke stemmer overens med saksframlegg i denne saken og tidligere saker vedr. legesenter/legevakt (kommunestyresak 67/16, 95/16 og 117/16)

Øyer SV og Øyer Sp ønsker derfor sak, saksgang og prosess vedr. legesenter/legevakt i Øyer sentrum sendt til kontrollutvalget.

- 1. Kommunestyret sender sakene vedr. legesenter/legevakt i Øyer sentrum til kontrollutvalget for gjennomgang.*
- 2. I tillegg til kontrollutvalgets generelle mandat ønsker kommunestyret følgende:*
 - a. En gjennomgang av saksgang og prosess med hensyn til rekkefølge og involvering.*
 - b. En vurdering av om innhold i saksframleggene stemmer overens med faktiske forhold.*

Kontrollutvalget bestemte at saken behandles på nytt den 12.12.2017, der Innlandet Revisjon IKS inviteres til å drøfte tidsbruk og kostnader for en undersøkelse slik kommunestyret ønsker.

På møte den 12.12.2017 vedtok kontrollutvalget følgende:

- 1. Kontrollutvalget ber Innlandet Revisjon IKS på vegne av kontrollutvalget gjennomføre en undersøkelse i henhold til kommunestyrets vedtak i sak 88/17.*
- 2. Formålet med undersøkelsen er om saken med leie av legekontor er blitt tilstrekkelig saksutredet;*
 - a. En gjennomgang av saksgang og prosess med hensyn til rekkefølge og involvering.*
 - b. En vurdering av om innhold i saksframleggene stemmer overens med faktiske forhold.*
- 3. Kontrollutvalget forutsetter at undersøkelsen gjøres innenfor en tidsramme på 150 timer.*
- 4. Kontrollutvalget ber om en statusrapport fra Innlandet Revisjon IKS på sitt møte i februar 2018 som i tillegg til status på arbeidet også inneholder nærmere angivelse av tidsbruk, kostnad og framdriftsplan.*

Kontrollutvalget behandlet i samme møte en sak om søknad til kommunestyret om midler til å gjennomføre bestillingen. Basert på revisjonens foreløpige vurdering ble det vedtatt å søke om kr. 150 000,-. Kommunestyret vedtok den 25.1.2018 å bevilge kr. 90.000,-. Kontrollutvalget behandler revisjonens prosjektplan i sitt møte den 12.2.2018.

3.8 SELSKAPSKONTROLLER

Kommunestyret vedtok følgende plan for selskapskontroll den 24.11.2016:

- 1. Kommunestyret vedtar den framlagte "Plan for selskapskontroll 2016-2019", der det prioriteres følgende tema/selskaper:*
 - a. Gudbrandsdal Energi Holding AS, noe som forutsettes gjennomført i samarbeid med øvrige eiere*
 - b. Kommunens eierskapsforvaltning generelt*

2. *Kontrollutvalget gis myndighet til å revurdere plan for selskapskontroll i løpet av planperioden og foreta eventuelle endringer.*
3. *Kontrollutvalget gis myndighet til selv å vurdere om det skal utføres eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon i de aktuelle selskapene.*
4. *Rapporter fra gjennomførte selskapskontroller legges løpende fram for kommunestyret.*

Det er ikke gjennomført selskapskontroll i 2017. Kontrollutvalget avventer kommunens Eiermelding.

3.9 ORIENTERINGER I 2017

Kontrollutvalget har i løpet av året fått flere orienteringer i sine møter. Dette kan være tema som står i planen for forvaltningsrevisjon, men som foreløpig kun ønskes som orientering. Det kan også være tema som kommer opp i løpet av året og som kontrollutvalget ønsker nærmere informasjon om.

Utvalget har også fått orienteringer fra Innlandet Revisjon IKS. Dette er tema som inngår i utvalgets tilsynsrolle overfor revisjonen, og omtales ikke nærmere her.

Kontrollutvalget har fått følgende orienteringer i 2017:

Møte 13.3.2017 (fellesmøte med kontrollutvalgene i Lillehammer og Gausdal)

Felles:

- Pågående forvaltningsrevisjon om intern kontroll i byggesaksbehandlingen
- Ny lov om offentlig anskaffelser

Møte 18.4.2017:

- Tildeling av I-Pad til kontrollutvalgets medlemmer og bokføring av utgifter ved bruk
- Retningslinjer/rutiner for varsling
 - Kontrollutvalget var godt fornøyd med orienteringen og oppfatter de framlagte retningslinjene som tilfredsstillende.
- Om arbeidet med intern kontroll i sektoren helse og omsorg
 - Kontrollutvalget var godt fornøyd med orienteringen, som viste at enheten har definert vesentlige risikoområder og følger opp disse og iverksatte tiltak løpende gjennom året.
 - Kontrollutvalget merket seg spesielt at det er innført tiltak for å møte de økonomiske utfordringene med ressurskrevende brukere og brukere der pleiebehovet raskt endres betydelig, samt at man i løpet av året kartlegger mottak av pasienter fra sykehus - bl.a. i ferier - slik at dette kan evalueres tidlig i 2018.
- Orientering fra kemneren
 - Vertskommunesamarbeidet Skatt/innfordring - jf. fellesmøte med de øvrige kontrollutvalgene i regionen der det var enighet om å se nærmere på 3:1 vertskommunesamarbeid
 - Kontrollutvalget konkluderte med at det er godt fornøyd med kemnerens orientering. Styringen og rapporteringen synes tilfredsstillende ivarettatt. Kontrollutvalget finner ikke grunn til å gjennomføre nærmere undersøkelser av vertskommunesamarbeidet.

Møte 6.6.2017:

- Orientering om kommunens arbeid med næringsutvikling

- Felles næringsplan ble vedtatt i 2014 for Øyer, Gausdal og Lillehammer. Lillehammer-region Vekst operativ fra 2015. Øyer kom med i 2016. Lillehammer er vertskommune.

Møte 9.10.2017:

- Rådmann og økonomisjef orienterte om den økonomiske situasjonen. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

Møte 27.11.2017:

- Orientering om kommunens oppfølging av tilsyn fra Arkivverket
- Orientering om fristkrav for meldinger og undersøkelser i barnevernet
 - Kontrollutvalget tar informasjonen fra rådmannen om hvordan kommunen har fulgt opp fristkravet for meldinger og undersøkelser i barnevernstjenesten og pålegget om å utarbeide instruks for system for elektronisk arkivering til orientering.
 - Kontrollutvalget ber om å bli orientert om arkivsituasjonen etter at kommunen har fått svar på sin tilbakemelding til Arkivverket innen 31.12.2017

Øyer, den 12.2.2018

Odd Inge Vistad (sign)
(leder)

Rigmor Aarø Spiten (sign)
(nestleder)

Birgit Wasrud (sign)

Håkon Løken (sign)

Ane Bræin Aas (sign)
