

KONTROLLUTVALGET I HOL KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Sak 06/2017	Regnskap Hol kommune 2016, kontrollutvalgets uttale
--------------------	--

Dokumenter:

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

Dokumentene vil bli ettersendt.

Saksopplysninger:

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

Rådmannen inviteres til møtet for å redegjøre for regnskapet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har i møtet 29.03.2017 behandlet Hol kommune sitt årsregnskap for 2016. Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet og årsmelding fra Hol kommune 2016, samt revisjonsberetning 2016. Ansvarlig revisor og administrasjonen har supplert kontrollutvalget med informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet og årsmeldingen er lagt fram i samsvar med lover og forskrifter og gir uttrykk for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2016.

Kontrollutvalget mener at presentasjonen av årsregnskapet med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredstiller brukerne sitt informasjonsbehov.

Utover det som er nevnt ovenfor og det som går fram av saksframstillingen og revisjonsberetning, har kontrollutvalget ikke merknader til Hol kommune sitt årsregnskap for 2016.

Behandling i møte:

Vedtak:

Sak 07/2017	Regnskap Ørteren kraftverk KF 2016, kontrollutvalgets uttale
--------------------	---

Dokumenter:

- Ørteren Kraftverk KF: Årsregnskap, årsberetning, revisjonsberetning og protokoll fra styremøte 2016.
- Ustekveikja Energi AS: Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning for 2016

Dokumentene vil bli ettersendt.

KONTROLLUTVALGET I HOL KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

Saksopplysninger:

Ørteren Kraftverk KF er et kommunalt foretak (KF). Virksomheten er en del av kommunen som juridisk person. På grunnlag av tilsynsansvaret etter kommuneloven skal kontrollutvalget gi uttale til årsregnskapet for virksomheten.

Forslag til vedtak:

Med bakgrunn i tilsynsansvaret etter kommuneloven sin § 60 pkt. 2 gir kontrollutvalget slik uttale til årsregnskapet for Ørteren Kraftverk KF for 2016:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, årsmelding, revisjonsberetning 2016.

Regnskapet er gitt i samsvar med gjeldende lover og forskrifter og er i overensstemmelse med god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet for Ustekveikja Energi AS er framlagt for kontrollutvalget. For å se på den totale kraftforvaltningsaktiviteten i Hol kommune må man se på regnskapet for Ørteren Kraftverk KF og Ustekveikja Energi AS.

Utover overnevnte og det som kommer fram i saksframstilling og revisjonsberetning har kontrollutvalget ingen merknader til årsregnskapet for Ørteren Kraftverk KF 2016.»

Behandling i møte:

Vedtak:

Sak 08/2017	Forvaltningsrevisjonsrapport IKT Hallingdal
--------------------	--

Dokumenter:

Oversendelsesbrev fra Kommunerevisjonen IKS av 07.03.2017 med forvaltningsrevisjonsrapport IKT Hallingdal.

Saksopplysninger:

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

• ***Sikkerhetskopiering, jf. rapportens del 6***

Kontrollutvalget ser det som alvorlig at kommunen ikke har hatt tilfredsstillende internkontroll mht. sikkerhetskopiering, som gir høy risiko for tap av data og som har medført to anledninger ikke uvesentlig datatap. Det er viktig å få etablert nødvendige tiltak ifht dette, og det bør avklares hvem som er ansvarlig for manglende sikkerhetskopiering.

KONTROLLUTVALGET I HOL KOMMUNE
MØTEINNKALLING
SAKLISTE

tar problemene på største alvor, og arbeider systematisk for å bedre rutinene. Speiling av servere, eller tilsvarende løsninger, vil bli vurdert.

- Styringsmodell for IKT samarbeidet:

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

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

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

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

Kontrollutvalget i Gol fattet følgende enstemmige vedtak i møtet 14.02.2017:

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

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å påse at:

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

Kontrollutvalget anmoder om tilbakemelding på ovenstående i utvalgets neste møte.

Forslag til vedtak:

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

Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å følge opp at vertskommunen påser at:

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

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

