

Kontrollutvalet i Aurland kommune

Møtebok

Møtedato: 11.06.2019

Møtetid: Kl. 09:00-12:30

Møtestad: Rådhuset, 216

Saksnr.: 8/19 – 10/19

Følgjande medlem møtte	Parti
Olav Ellingsen, kontrollutvalsleiar	Sp
Gøril Tveiten Lie, nestleiar	MDG

Forfall meldt frå følgjande medl.	Parti	Følgjande varamedlem møtte	Parti
Jonas Ure Hylland	H	Kjell Nordgulen	Ap

Ugilde	Sak	Følgjande varamedlem møtte

Møteleiar:	Olav Ellingsen
Frå sekretariatet møtte:	Harald Mo, PwC
Frå administrasjonen møtte:	Økonomisjef Reidar Johnsen
Frå revisjonen møtte:	Ole Willy Fundingsrud, KPMG
Andre som møtte:	
Dokument utlevert i møtet:	
Synfaring:	
Merknader:	

Underskrifter:

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel	Ope/lukka
8/2019	Godkjenning av møteprotokoll 23.04.2019	O
9/2019	Drøftingsaker, skriv og meldingar	O
10/2019	Forvaltningsrevisjon	O

Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

Sak 8/2019 Godkjenning av møteprotokoll

Sakshandsamar	Møtedato	Saknr
Harald Mo	11.06.2019	8/2019

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå møte 23.04.2019 vert godkjent.

11.06.2019 KONTROLLUTVALET

SAK-8/19 VEDTAK

Møteprotokoll frå møte 23.04.2019 vert godkjent.

Samrøystes.

Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

Sak 9/2019 Drøftingssaker, skriv og meldingar

Sakshandsamar Harald Mo	Møtedato 11.06.2019	Saknr 9/2019
-----------------------------------	-------------------------------	------------------------

Refererte skriv og meldingar:

Vedlegg nr.	Dok. Dato	Avsendar	Tittel
1	31.01.2019	Den interkommunale arbeidsgjevarkontrollen	Årsmelding for 2018
2	16.05.2019	Aurland kommune	Tertialrapport 1 2019 Aurland kommune
3	23.05.2019	Simas	Utfyllande informasjon rundt investeringar og næringsrenovasjon i SIMAS IKS
4	03.04.2019	Aurland Energiverk AS	Årsrekneskap 2018
5	01.06.2019 04.06.2019	Kristin Sønnerheim og Bente Ohnstad	Lesarinnlegg i Sogn Avis «Berre bla-bla-bla-svar frå administrasjonen i Aurland kommune» og «Om kommuneadministrasjon, forvaltningslova og Aurland»

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringar, skriv og meldingar til vitande.

11.06.2019 KONTROLLUTVALET

Orienteringar i møtet:

1. Orientering frå Reidar Johnsen om rekneskapen for 1. tertial 2019.

SAK-9/19 VEDTAK:

Kontrollutvalet tek orienteringar, skriv og meldingar til vitande.

Samrøystes.

Møtebok kontrollutvalet i Aurland Kommune

Sak 10/2019 Forvaltningsrevisjon «Evaluering av arbeidet med sikring og oppattbygging etter flaumen i oktober 2014»

Sakshandsamar	Møtedato	Saknr
Harald Mo	11.06.2019	10/2019

Framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet viser til vedlagt forvaltningsrevisjonsrapport frå KPMG.

Forvaltningsrevisjonen viser at Aurland kommune har fleire område der ein bør forbedre rutineane.

Revisor kjem med følgjande tilrådingar til prioriterte tiltak basert på det som kjem fram i forvaltningsrevisjonen:

- **Profesjonalisere kommunen si prosjektstyring iht. god praksis.**
 - Kommunen bør mellom anna avklare roller og ansvar i prosjekt og formalisere ulike prosjektroller i ein prosjektorganisasjon, tydeleggjere krav til prosjektdokumentasjon, derunder dokumentasjon ved ulike milepælar, og leggje til rette for ein effektiv rapportering og oppfølging av prosjekt. Medarbeidarar som forventast å jobbe i prosjekt bør få naudsynt opplæring. Det bør etablerast ein rutine for evaluering og læring av prosjekt, inklusive innarbeiding av læring i interne rutinar og krav, for å leggje til rette for kontinuerleg forbedring av kommunen sin praksis. Kommunen sin praksis for prosjektstyring bør forankrast godt med den politiske leiinga, for å leggje til rette for effektiv samhandling mellom den politiske leiinga som premissgjevar / prosjekteigar og styringsgruppe, og administrasjonen som den som står for den praktiske prosjektutføringa. Det er mellom anna heilt sentralt at den politiske leiinga og administrasjonen vert einige om kva det skal rapporterast på, og kor ofte.
- **Systematisere kommunen si oppfølging av leverandørar.**
 - Det er behov for å systematisere kommunen sitt arbeid som byggherre, for å sikre ein forsvarleg oppfølging av leverandørar i bygge- og anleggsprosjekt. Dette gjeld i forhold til oppfølging av økonomi, framdrift, kvalitet og helse, miljø og tryggleik (HMS).
 - Til dømes bør endringar som gjerast i prosjekt skje i form av skriftlege endringsordrar, slik at det er mogleg å gå tilbake og sjå kva som vart avtalt mellom partane. Når det gjeld HMS, bør administrasjonen gjennomgå krav i Byggherreforskriften, og gjere naudsynte endringar i interne rutinar, derunder i Reglement for kommunale investeringsprosjekt, for å leggje til rette for etterleving av krava i forskriften. Det bør mellom anna innarbeidast krav til risikovurderingar, etablering og oppfølging av

SHA-plan per bygge- og anleggsprosjekt, iverksetting av naudsynne tiltak for å ta ned risiko, systematisk oppfølging og koordinering av arbeidet på anleggsplassen m.v.

- ***Systematisere administrasjonen sitt arbeid for å sikre etterleving av lover og reglar.***
 - *Kommunen bør klargjere den interne prosessen som skal sikre etterleving av lover og reglar. Mellom anna bør interne rutinar for å sikre at dei tilsette er oppdatert på relevante regelverk og at kommunen er førebudd på planlagde endringar i regelverk fremgå. Det er og behov for å systematisere informasjonsutveksling som gjeld endringar i regelverk, naudsynt opplæring i ulike regelverk m.v.*

Kontrollutvalet vil tilrå at tilrådingane i rapporten vert følgt opp for å forbedre kommunen sine rutinar.

Kontrollutvalet vil fylgje med på arbeidet og vil be om ein statusrapport hausten 2019.

Rapporten og kontrollutvalet sitt vedtak vert oversendt til kommunestyret.

11.06.2019 KONTROLLUTVALET

SAK-10/19 VEDTAK:

Kontrollutvalet viser til vedlagt forvaltningsrevisjonsrapport frå KPMG.

Forvaltningsrevisjonen viser at Aurland kommune har fleire område der ein bør forbedre rutinane.

Revisor kjem med følgjande tilrådingar til prioriterte tiltak basert på det som kjem fram i forvaltningsrevisjonen:

- ***Profesjonalisere kommunen si prosjektstyring iht. god praksis.***
 - *Kommunen bør mellom anna avklare roller og ansvar i prosjekt og formalisere ulike prosjektroller i ein prosjektorganisasjon, tydeleggjere krav til prosjektdokumentasjon, derunder dokumentasjon ved ulike milepælar, og leggje til rette for ein effektiv rapportering og oppfølging av prosjekt. Medarbeidarar som forventast å jobbe i prosjekt bør få naudsynt opplæring. Det bør etablerast ein rutine for evaluering og læring av prosjekt, inklusive innarbeiding av læring i interne rutinar og krav, for å leggje til rette for kontinuerleg forbetring av kommunen sin praksis. Kommunen sin praksis for prosjektstyring bør forankrast godt med den politiske leiinga, for å leggje til rette for effektiv samhandling mellom den politiske leiinga som premissgjevar / prosjekteigar og styringsgruppe, og administrasjonen som den som står for den praktiske prosjektutføringa. Det*

er mellom anna heilt sentralt at den politiske leiinga og administrasjonen vert einige om kva det skal rapporterast på, og kor ofte.

- ***Systematisere kommunen si oppfølging av leverandørar.***
 - *Det er behov for å systematisere kommunen sitt arbeid som byggherre, for å sikre ein forsvarleg oppfølging av leverandørar i bygge- og anleggsprosjekt. Dette gjeld i forhold til oppfølging av økonomi, framdrift, kvalitet og helse, miljø og tryggleik (HMS).*
 - *Til dømes bør endringar som gjerast i prosjekt skje i form av skriftlege endringsordrar, slik at det er mogleg å gå tilbake og sjå kva som vart avtalt mellom partane. Når det gjeld HMS, bør administrasjonen gjennomgå krav i Byggherreforskriften, og gjere naudsynte endringar i interne rutinar, derunder i Reglement for kommunale investeringsprosjekt, for å leggje til rette for etterleving av krava i forskriften. Det bør mellom anna innarbeidast krav til risikovurderingar, etablering og oppfølging av SHA-plan per bygge- og anleggsprosjekt, iverksetting av naudsynte tiltak for å ta ned risiko, systematisk oppfølging og koordinering av arbeidet på anleggsplassen m.v.*
- ***Systematisere administrasjonen sitt arbeid for å sikre etterleving av lover og reglar.***
 - *Kommunen bør klargjere den interne prosessen som skal sikre etterleving av lover og reglar. Mellom anna bør interne rutinar for å sikre at dei tilsette er oppdatert på relevante regelverk og at kommunen er førebudd på planlagde endringar i regelverk fremgå. Det er og behov for å systematisere informasjonsutveksling som gjeld endringar i regelverk, naudsynt opplæring i ulike regelverk m.v.*

Kontrollutvalet vil tilrå at tilrådingane i rapporten vert følgt opp for å forbedre kommunen sine rutinar.

Kontrollutvalet vil fylgje med på arbeidet og vil be om ein statusrapport hausten 2019.

Rapporten og kontrollutvalet sitt vedtak vert oversendt til kommunestyret.

Samrøystes.