

Kontrollutvalet i Lærdal kommune

Møtebok

Møtedato: 27.9.2021

Møtetid: 09.00 – 12.00

Møtestad: Rådhuset – formannskapssalen

Saksnr.: 14/21 – 16/21

| Følgjande medlemer møtte | Parti |
|---------------------------------|--------------|
| Njål Kaardal Golf | Sp |
| Britt Bruflot Gram | Sp |
| Jens Rikheim | SV |
| Guri Olsen | H |
| Egil Natvik Vestrheim | AP |

| Forfall meldt frå følgjande medl. | Parti | Følgjande varamedlem møtte | Parti |
|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|
| | | | |
| | | | |

| Ugilde | Sak | Følgjande varamedlem møtte |
|---------------|------------|-----------------------------------|
| | | |

| | |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Møteleiar: | Njål Kaardal Golf |
| Frå sekretariatet møtte: | Richard Nesheim |
| Frå kommunen møtte: | Rådmann Gunn Lerøy, deltok under handsaminga av sak 15 |
| Frå revisjonen møtte: | Revisor Rune Mydland deltok under handsaminga av del av sak 15 |
| Utdelt i møte: | |

Underskrifter:

Sakliste

| Sak nr. | Sakstittel | Gradering: | Ope/unnateke off. |
|---------|------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 14/2021 | Godkjenning av møtebok | | O |
| 15/2021 | Skriv og meldingar – saker til oppfølging | | O |
| 16/2021 | Framlegg til budsjett for kontrollutvalet 2022 | | O |

Møtebok Kontrollutvalet i Lærdal kommune

Sak 14/2021 Godkjenning av møtebok

| Sakshandsamar | Møtedato | Saknr |
|-----------------|-----------|---------|
| Richard Nesheim | 27.9.2021 | 14/2021 |

Framlegg til vedtak:

Møteboka frå møtet 14.6.2021 vert godkjent.

27.9.2021 KONTROLLUTVALET

KON-14/21 VEDTAK:

Møteboka frå møtet 14.6.2021 vert godkjent.

Samrøystes

Møtebok Kontrollutvalet i Lærdal kommune

Sak 15/2021 Skriv og meldingar – orienteringssaker

| | | |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Sakshandsamar Richard Nesheim | Møtedato 27.9.2021 | Saknr 15/2021 |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------|

Refererte skriv og meldingar:

Skriv til orientering for kontrollutvalet

| Nr. | Dok. dato | Avsendar | Tittel |
|-----|----------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Ikkje datert | Lærdal kommune | Saksframlegg til sak 80 i formannskapet – Status omstillingsprosjektet – samt presentasjon |
| 2 | Ikkje datert | Lærdal kommune | Saksframlegg til sak 83 i formannskapet – Økonomi- og handlingsplan 2022 - 2025 |
| 3 | 16.08.21 | Lærdal kommune | Vedlegg til sak 16 i administrasjonsutvalet den 24.08.2021 – Informasjon til administrasjonsutvalet om sjukefråvær |
| 4 | 3.09.21 | KPMG | Egenvurdering av uavhengighet |
| 5 | Ikkje datert | Forum for kontroll og tilsyn | Invitasjon til kurs: kontrollutvalgslederskolen |
| 6 | September 2021 | KPMG | Plan for revisjon 2021 – samt vurdering knytt til forenkla etterlevingskontroll av økonomiforvaltninga |
| 7 | | Lærdal kommune | Tertialrapport for 2. tertial |

Framlegg til vedtak:

Skriv og meldingar, samt orienteringssaker i møtet vert tekne til vitande. Nærare oppfølging av enkeltsaker må drøftast i møtet.

27.9.2021 KONTROLLUTVALET

Drøftingssaker:

1. Kontrollutvalet drøfta kva saker ein ynskjer orientering om frå administrasjonen på komande møte

Orienteringar i møtet:

Til møtet hadde kontrollutvalet bedt administrasjonen om ei nærare orientering om følgjande saker:

1. Status på ryddeaksjonen som vart gjennomført i kommunen i 2019.

Rådmannen gav følgjande orientering:

«Hald Lærdal Rein og det kommunale ryddeprosjektet er to ulike ting. Hald Lærdal Rein er den faste vårryddeaksjonen, som lag og organisasjonar styrer, der kommunen berre er med og legg til rette saman med Simas. Her ryddar folk i sine nærmiljø og får utdelt roder, og kommunen og Simas sponsar med containarar, plastsekkar og hanskar.

Det kommunale ryddeprosjektet starta opp i 2019, som ei oppfølging av ein av samfunnsdelen sine hovudmål: bli ei reinare og ryddigare bygd (under attraktivitet). Hovudprioriteringa var metallskrapinnsamling, ulovlege søppelfyllingar, rydding langs vegsambanda, dekk- og bilvrakinnsamling, rydding utover fjorden osv. Prosjektet skulle gå kontinuerleg, og prioriterast ved ledig kapasitet, og hadde ikkje start eller sluttdato. Dette handla rett og slett om at kommunen skulle ha auka fokus på å rydde opp rundt i bygda. Våren 2019 vart det samla inn langt over 100 tonn med skrap frå gardar i heile bygda, og hadde eit svært godt samarbeid med SIMAS under aksjonen. Metallskrapinnsamlinga vart avslutta våren 2019, men det er ytra behov for å køyre slik aksjon gjerne kvart 2. år. Det har ikkje vore kapasitet til å prioritere slike store aksjonar etterpå, men ein tenkjer ny runde i 2022 med dekk, bilvrak, landbruksplast og skrap, slik planen var. I 2019 blei det starta fleire undersøkersaker angående ulovlege søppelfyllingar, større bilvrak, opprydding langs fjorden, avfall i utmark osv. Det blei følgt opp og avslutta alle oppstarta saker utanom ei sak. Denne saka har vist seg å vera svært vanskeleg å få gjennomført, og det er eit spørsmål om ressursbruken vår ved vidare oppfølging står i forhold til alvorlegheitsgraden. Det er ei undersøkersak i gang no angående bilvrak ute i Erdal, og ei angående ulovleg søppelfylling på Tønjum. Når det gjeld saker me får bekymringsmeldingar om, er kommunen pliktig til å følgje desse opp, uavhengig av Ryddeaksjonen.»

2. Kontrollutvalet viser til orienteringssaka til formannskapet 10.6. vedkomande masseuttak Mo og Muggeteigen. Kontrollutvalet ynskjer å bli orientert om status i saka:

Rådmannen opplyste om at entreprenøren fekk driftskonsesjon etter mineral-lova den 17. august i år. Driftskonsesjonen er gitt av direktoratet for mineralforvaltning. Rådmannen opplyste vidare om at naboar til steinbrotet har reagert på støy og at det har vore for mykje uttak av stein. I følgje rådmannen er det Direktoratet for mineralforvaltning som er instansen som skal følgje opp eventuelt ulovleg uttak. Kommunen vil gå i dialog med entreprenøren i høve til avbøtande tiltak som støyskjerming og avgrensing av driftstider.

3. Rådmannen orienterte om at det no vert køyrt eit 2 dagar kurs i prosjektleiing og PLP-metodikk for alle leiarar og alle fagpersonar som jobbar med prosjekt. Dette er eit kurs i regi av NHO. Det vil vidare bli gjennomført eit kurs i kommuneøkonomi og økonomistyring for leiarar og økonomimedarbeidarar. Her vil ein mellom anna gå

gjennom økonomi- og innkjøpsreglementet til kommunen. Dette kurset vil bli halde den 27. oktober i år.

4. Rådmannen presenterte eit utkast til mandat for ei intern evaluering av Håbakken-prosjektet

Rådmannen orienterte elles kort om tertialrapporten for 2. tertial. Det overordna biletet er positivt. Prognosen tilseier no at ein vil kome ut med eit overskot ved utgangen av året. Hovudårsaka til dette er høgare inntekter enn budsjettet mellom anna knytt til utbytte og høgre konsesjonskraftinntekter. Når det gjeld drifta på einingane ligg dei fleste tenesteiningane om lag på budsjett. Unnataket er helse der det ligg ann til eit meirforbruk på i underkant av 0,9 mill. kr. Det ligg og an til eit lite meirforbruk for Bu og -miljø.

På investeringssida ligg ein so langt i år godt bak budsjettet i høve til gjennomføring av investeringar.

Revisor Rune Mydland frå KPMG deltok i møtet via videokonferanse og presenterte revisjonsplanen.

KON-15/21 VEDTAK:

1. Skriv og meldingar, samt orienteringssaker i møtet vert tekne til vitande
2. Kontrollutvalet vil i neste møte bli orientert om nærare status i høve til avbøtande tiltak for mineraluttaket i Muggeteigen.
3. Kontrollutvalet godkjenner utkastet til mandat for ei intern evaluering av Håbakken-utbygginga med dei endringar som kontrollutvalet kom med innspel om i møtet.
4. Til neste møte ønsker kontrollutvalet å få ei generell orientering om rekrutteringssituasjonen i Lærdal kommune på dei ulike tenesteområda. Er situasjonen slik at kommunen får rekruttert personell med ønskt kompetanse?
5. Kontrollutvalet vil be om å få ei orientering om status for personalet i kommunen etter 1 og eit halvt år med Covid19. Er det risiko for slitasje på personellet?

Møtebok Kontrollutvalet i Lærdal kommune

Sak 16/2021 Framlegg til budsjett for kontrollutvalet 2022

| | | |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Sakshandsamar Richard Nesheim | Møtedato 27.9.2021 | Saknr 16/2021 |
|-----------------------------------------|------------------------------|-------------------------|

Framlegg frå sekretariatet:

Kontrollutvalet gir følgjande framlegg om budsjett 2022 for kontrollutval og revisjon i Lærdal kommune:

| Område | 2022 |
|------------------------------|----------------|
| Kontrollutvalet | 120 530 |
| Sekretariatet | 189 500 |
| Finansiell revisjon | 190 000 |
| Kjøp av forvaltningsrevisjon | 200 000 |
| Kjøp av selskapskontroll | 0 |
| TOTALT | 700 030 |

Framlegget vert sendt over til administrasjonen for innarbeiding i kommunen sitt budsjett.

27.9.2021 KONTROLLUTVALET

KON- 16/21 VEDTAK:

Kontrollutvalet gir følgjande framlegg om budsjett 2022 for kontrollutval og revisjon i Lærdal kommune:

| Område | 2022 |
|------------------------------|----------------|
| Kontrollutvalet | 120 530 |
| Sekretariatet | 189 500 |
| Finansiell revisjon | 190 000 |
| Kjøp av forvaltningsrevisjon | 200 000 |
| Kjøp av selskapskontroll | 0 |
| TOTALT | 700 030 |

Framlegget vert sendt over til administrasjonen for innarbeiding i kommunen sitt budsjett.

Samrøystes

Møtet slutt