



# OPPFØLGINGSPLAN 2020 KONTROLLUTVALGET LILLEHAMMER KOMMUNE

Oppdateres løpende

## TEMA/SAKER/VEDTAK FRA KONTROLLUTVALGETS PLANER OG MØTER:

Oppfølgingsplanen er den operative delen av kontrollutvalgets årsplan, som vedtas hver høst. Etter hvert som møtene gjennomføres vil innholdet endres fra planer til referat fra møtene, der vedtak gjengis og oppfølging viser hva som er gjort.

### Overført fra 2019:

- Foranalyse Jorekstad AS: [Fulgt opp 10.2.2020](#) (Kommunedirektør og revisjonen har ulik oppfatning av hva som legges i begrepet langsiktige mål for selskapet)
- Intern kontroll og kvalitetssystemet – inkludert HMS og avvikshåndtering (se bestilling 11.11.2019: [Gjennomført 10.2.2020](#).)
- Planlagt orientering den 30.9.2019 om kommunens oppfølging av tilsyn fra FM vedrørende barnevern utsettes til etter at kommunen har svart. Svarfrist 14.11.2019: [Gjennomført 10.2.2020](#).
- Oppfølging av temaet og psykisk helse: [Fulgt opp i møtet 10.2.2020](#)
- Journalføring av post og oppfølging av henvendelser. Videre undersøkelse ble utsatt p.g.a. varslet tilsyn fra Arkiverket. Temaet følges opp etter at rapport vedrørende tilsyn er mottatt av kommunen. [Redegjørelse fra arkivansvarlig den 4.5.2020 ble tatt til orientering](#).
- Utskrivningsklare pasienter; Jf. orientering 30.9.2019.
- Lillehammer helsehus; Jf. orientering 30.4.2019.
- KUs påseansvar overfor revisjonen kunne vært behandlet tidlig i 2020, men foreslås utsatt til [høsten 2020](#).
- Lage forslag rutiner for kontrollutvalget. [Se møte 22.6.2020](#).
- Orientering om Eiermelding 2019. [Høsten 2020](#).
- Orientering om interkommunalt samarbeid (som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon) – særlig aktuelt for KU Lillehammer hvis det ikke blir fellesmøte i mai. Se orientering i mars 2019 om bl.a. legevakt og intermediære plasser, der det ble notert at dette følges opp i 2020. [Se møte 25.5.2020](#).

### Møtedato: 10.2.2020

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging	Tidl. saksnr.	Status
Orienteringer: Innlandet Revisjon IKS: • Generell informasjon om revisjonsutførelsen og årlig prissammenligning av kommunal revisjon.  Kommunedirektøren: • Tilsyn fylkesmannen i mars 2019 vedrørende	Se stikkord i møteprotokollen. Presentasjoner legges ut på hjemmesiden.			

«Ettervern barnevernet rettet mot barneverntjenesten og NAV» • Sak knyttet til leie av lokaler for tilrettelagte tjenester • Utfallet av rettsaken mellom Lillehammer kommune og Lillehammer Treningssenter AS (Spenst) • Intern kontroll og kvalitetssystemet – inkludert HMS og avvikshåndtering • Jorekstad AS – jf. sak 01/2020				
PS 1/20 Godkjenning av innkalling med saksliste				
PS 2/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
PS 3/20 Oppfølging av foranalyse Jorekstad AS	1. Kontrollutvalget tar foranalysen om Jorekstad AS fra Innlandet Revisjon IKS til orientering og bestiller ikke forvaltningsrevisjon i selskapet. 2. Kontrollutvalget ønsker å informere kommunestyret ved å videresende foranalysen med følgende INNSTILLING Kommunestyret tar foranalysen om Jorekstad AS til orientering	Sekretariatet sender saken til pol sekr for videre behandling i kst.	01/2020	Ok
PS 4/20 Oppfølging av politiske vedtak pr. 31.12.2019	Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret med følgende INNSTILLING: Kommunestyret tar rådmannens rapport vedrørende «Oppfølging av vedtak fattet i politiske organer. Status ved utløp 3. tertial 2019» til orientering».	Sekretariatet sender saken til pol sekr for videre behandling i kst.	02/2020	Ok
PS 5/20 Underveisrapportering forvaltningsrevisjon «Effekter av endring i skolestruktur»	Kontrollutvalget tar underveisrapporteringen fra Innlandet Revisjon til orientering og opprettholder tidligere bestilling av forvaltningsrevisjonen «Effekter av endring i skolestruktur».	Sekr. informerer revisjonen	03/2020	Ok
PS 6/20 Prosess for arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	1. Kontrollutvalget ber Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet gjennomføre en overordnet risiko- og vesentlighetsanalyse som grunnlag for utvalgets plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. 2. Som en del av grunnlaget for planen bestiller kontrollutvalget en KOSTRA-analyse fra Innlandet Revisjon IKS. 3. Forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll lages av Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet på bakgrunn av analysen og drøftinger i kontrollutvalget. Det er ønskelig at planen kan behandles i utvalgets møte i juni 2020. 4. Det settes av tid på hvert av møtene i kontrollutvalget fram til plan skal vedtas for å drøfte innhold og framdrift i analyse- og planarbeidet. 5. Kontrollutvalget bestiller et problemnotat fra Innlandet Revisjon IKS på temaet vann/avløp knyttet til beredskap og investeringer. Notatet ønskes til neste møte.	Sekretariatet sender notat til gruppeledere og invitasjon til ordfører og kommunedirektør til møtet den 16.3. KOSTRA: Presentert 4.5.2020  Sekr informerer revisjonen	04/2020	Ok -se møte 22.6.  Ok  Ok
PS 7/20 Revidert foranalyse «Rus og psykisk helse»	1. Kontrollutvalget tar den oppdaterte foranalysen til orientering. 2. Kontrollutvalget vil følge opp temaet når plan for forvaltningsrevisjon skal vedtas i løpet av våren 2020	Sekr informerer revisjonen	05/2020	Ok
PS 8/20 Statusrapport kontrollutvalget pr. 31.12.2019	Kontrollutvalget tar statusrapporteringen om kontrollutvalgets aktivitet pr. 31.12.2019 til orientering og rapporterer til kommunestyret via årsrapporten for 2019.		06/2020	Ok
PS 9/20 Kontrollutvalgets budsjett for 2020	1. Kontrollutvalget gjør ingen endringer i oppdragsavtale med revisjonen eller øvrig aktivitet i 2020 selv om utvalgets totalbudsjett for 2020 er blitt nedjustert i forhold til utvalgets forslag. 2. Nedjusteringen på til sammen kr. 60 625,- forventes løst i løpet av året ved mindreforbruk totalt innen utvalgets ansvarsområde.	Utvalgsleder kan nevne dette når årsrapporten 2019 legges fram for kst?	07/2020	Ok

PS 10/20 Kontrollutvalgets årsrapport for 2019	1. Kontrollutvalget vedtar det vedlagte forslaget til årsrapport for kontrollutvalget for 2019 med de endringer som framkom i møtet. 2. Kontrollutvalget legger saken fram for kommunestyret med følgende INNSTILLING Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2019 til orientering	Sekretariatet sender saken til pol sekr for videre behandling i kst.	08/2020	Ok
PS 11/20 Referatsaker	Tatt til orientering			

**Møtedato: 16.3.2020 (avlyst)**

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført

**Møtedato: 20.4.2020 (gjennomført elektronisk)**

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført
Kommunedirektøren orienterte om: • Pandemisituasjonen				
PS 12/20 Godkjenning av innkalling med sakliste				
PS 13/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
PS 14/20 Bestilling til revisjonen våren 2020	1. Kontrollutvalget i Lillehammer kommune bestiller følgende foranalyser/prosjektplaner innen VA-området fra Innlandet Revisjon: a. Sikkerhet og beredskap. b. Selvkostberegninger og bruk av selvkostfond. 2. Kontrollutvalget ønsker foranalyser/prosjektplanene behandlet på et av utvalgets møter i mai 2020.	Revisjonen deltok i møtet og har fått kopi av møteprotokoll.	09/2020	Ok - se møte 25.5.
PS 15/20 Referatsaker	Tatt til orientering			
Eventuelt	KU ønsker møte både 4.5. og 25.5.			

**Møtedato: 4.5.2020 (gjennomført elektronisk)**

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført
Orienteringer: • Pandemisituasjonen • Tilsyn Arkivverket	Redegjørelsen ble tatt til orientering. Planlagt orientering om Interkommunale samarbeid utsatt til 25.5.	Det er aktuelt at kontrollutvalget følger opp med en ny orientering fra arkivtjenesten etter fristene som Arkivverket har satt for å lukke avvik; 1.9. og 1.12.2020		Se møte 30.11.
PS 16/20 Godkjenning av innkalling med sakliste				
PS 17/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
PS 18/20 Foreløpig risiko- og vesentligh.vurdering	Kontrollutvalget utsetter endelig behandling av risiko- og vesentlighetsvurderingen til møtet 8.6.2020 og benytter neste møte den 25.5.2020 til å få flere innspill – bl.a. via orienteringer.		10/2020	Ok se møte 22.6.
PS 19/20 Rutiner for kontrollutvalget	Saken utsetter til neste møte.		11/2020	Ok se møte 22.6.
PS 20/20 Referatsaker Inkl. skatteregnskapet	Kontrollutvalget tok referatsakene til orientering.			
Eventuelt	KU ber om orientering om status i pandemisituasjonen - herunder spørsmål knyttet til oppfølgingen av barn/ungdom med spesielle behov i skolesektoren, regionale samarbeid (usatt fra dagens møte) og pleie/omsorg – jf. dagens presentasjon av KOSTRA-analysen.	Drøftes med utvalgsleder. Sekretariatet kontakter KD.		Ok - se møte 25.5.

**Møtedato: 25.5.2020**

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført
Orienteringer: • Status pandemi • Regionale samarbeid • Pleie og omsorg				
PS 21/20 Godkjenning av innkalling med sakliste				

PS 22/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
PS 23/20 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for Lillehammer kommune for 2019	Økonomisjef presenterte årsregnskap og årsberetning. Revisjonen presenterte revisjonsberetningen. Hele uttalelsen er inn tatt i vedtaket.	Vedtaket ble sendt pol.sekr. under møtet slik at det legges fram for forsk. 26.5. og kst. 28.5.	12/2020	Ok
PS 24/20 Foranalyse/prosjektplan «Sikkerhet og beredskap – drikkevann»	1. Kontrollutvalget legger foranalysen «Sikkerhet og beredskap – drikkevann» til grunn for å bestille en forvaltningsrevisjon som skal ha som formål å vurdere om VA-avdelingen har gode rutiner for å sikre levering av nok og trygt drikkevann under krig, kriser og katastrofer i fredstid, samt andre uønskede hendelser. 2. Kontrollutvalget ønsker å se nærmere på problemstillingene; a. Har VA-avdelingen oppdaterte ROS-analyser for alle deler av vannforsyningssystemet? b. I hvilken grad er det gjennomført tiltak for å forebygge uønskede hendelser? i. fysisk sikring av anlegg ii. sikring av styringssystem, dataangrep iii. etablert mulighet for nød vann c. Er det utarbeidet beredskapsplaner basert på ROS-analyser, er disse oppdatert, godt forankret, øvd på, og har en klar ansvarsfordeling? d. I hvilken grad er det etablert samarbeid med andre sektorer og institusjoner som er avhengig av sikker levering av drikkevann?	Vedtaket sendt revisjonen 26.5. Kopi av møteprot. sendt KD	13/2020	Ok  Revisjonsrapport setter på planen i møtet 19.10.
PS 25/20 Foranalyse/prosjektplan «Selvkost – vann og avløp»	1. Kontrollutvalget tar foranalysen/prosjektplanen «Selvkost – vann og avløp» til orientering. 2. Kontrollutvalget bestiller ikke forvaltningsrevisjon i denne omgang, men momenter fra foranalysen innarbeides i dokumentet «Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering» som skal behandles på neste møte i kontrollutvalget.	Vedtaket sendt revisjonen 26.5. Kopi av møteprot. sendt KD	14/2020	Ok Se møte 22.6.
PS 26/20 Statusrapportering kontrollutvalget pr. 30.4.2020	Kontrollutvalget tar statusrapporteringen om kontrollutvalgets aktivitet pr. 30.4.2020 til orientering.		15/2020	
PS 27/20 Referatsaker	Tatt til orientering			
Eventuelt	Utvalget kom med innspill til tema til plan. Utvalget ba om redegjørelse på neste møte om indirekte kostnader i selvkostregnskapet.			OK - se møte 22.6.

## Møtedato: 22.6.2020 (endret fra 8.6.)

Saksnr./sak	Vedtaket	Oppfølging		Utført
Orientering: • Bruk av indirekte kostnader i selvkostregnskapet				
PS 28/20 Godkjenning av innkalling med sakliste				
PS 29/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
PS 30/20 Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll	1. Kontrollutvalget legger vedlagte overordnede risiko- og vesentlighetsanalyse fra Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet til grunn for plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, som skal behandles på neste møte. 2. Kontrollutvalgsleder og sekretariatet utarbeider et forslag til plan på bakgrunn av drøftinger på dagens møte.		16/2020	Se møte 7.9.2020
PS 31/20 Rutiner for kontrollutvalget	1. Kontrollutvalget vedtar de vedlagte rutinene for sitt arbeid. 2. Taushetsklæring og samtykkeklæring ble underskrevet i møtet.		17/2020	
PS 32/20 Referatsaker	Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering og ønsker ikke å søke om medlemskap i FKT jf. referatsak 24/20.			
Eventuelt	Innspill vedrørende selvfinansierende tjenester VA - tidligere sendt til utvalgets medlemmer • Utvalgsleder lager et forslag til svar på innspillet	Sendt svar i juni		

## Møtedato: 7.9.2020

Saksnr./sak	Vedtaket	Oppfølging		Utført
Orienteringer:				

<ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunebarometret</li> <li>Bruk av hjemmekontor under korona, resultater spørreundersøkelse</li> </ul>				
PS 33/20 Godkjenning av innkalling med sakliste				
PS 34/20 Godkjenning av protokoll fra forrige møte				
Oppfølging av politiske vedtak pr. 31.7.2020		Sak og vedtak sendes pol sekr		
Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll				
Revisjonsrapport «Endringer i skolestruktur»				
Kontrollutvalgets mulighet til å avholde fjernmøter				
PS /20 Referatsaker				

### Møtedato: 19.10.2020

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført
Orienteringer: <ul style="list-style-type: none"> <li>Investeringsprosjekter</li> </ul>				
Revisjonsrapport «Sikkerhet og beredskap – drikkevann»	Se møte 25.5.			
Statusrapport kontrollutvalget pr. 31.8.2020				
Budsjett for kontrollutvalget for 2021				
Oppdragsavtale revisjonen for 2021				
Strategi for regnskapsrevisjon				
Bestille foranalyse?				

### Møtedato: 30.11.2020

Saksnr./sak	Vedtak	Oppfølging		Utført
Orienteringer: <ul style="list-style-type: none"> <li>Arkivtjenesten</li> </ul>		Se orientering fra arkivtjenesten den 4.5.2020		
Kontrollutvalgets årsplan for 2021				
Kontrollutvalgets påseansvar overfor revisjonen				
Referatsaker				
Eventuelt	Påmelding KU-konferansen			