

Oppfølging av forvaltningsrevisjon selvkost vann og avløp

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato

06.09.2023

Saknr

34/23

Saksbehandler Karoline Lorentzen

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 21/11 - 22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse til orientering.

Vedlegg

Forvaltningsrevisjon vann og avløp – orientering om fullføring av arbeidet

Utrykt vedlegg

Indre Fosen kommune - Etterkalkyle 2019

Noter 2018

Momentum Budsjettnotat

Regnskap 2017 - Rissa kommune

Saksopplysninger

I kontrollutvalgets møte 19.01.2022 fikk kontrollutvalget fremlagt forvaltningsrevisjonsrapport på Selvkost vann og avløp i Indre Fosen kommune (sak 01/22). Kontrollutvalget fattet enstemmig følgende vedtak i møtet:

Kontrollutvalget tar rapport fra forvaltningsrevisjon av selvkost vann og avløp til orientering og oversender den til kommunestyret med følgende innstilling:

- 1. Kommunestyret tar rapport fra forvaltningsrevisjon selvkost vann og avløp til orientering.*
- 2. Kommunestyret ber om at kommunedirektøren snarlig følger opp de svakheter som rapporten avdekker, deriblant:*
 - a. Påse at klausulering av vannkilder blir gjort der dette er nødvendig*
 - b. Sikre at arbeidet med beredskapsplaner og - øvelser blir ivaretatt tilfredsstillende*
 - c. Sørge for at regelverket for selvkostfond for avløp blir håndtert i samsvar med regelverket, også for fondet fra Rissa kommune.*
- 3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding innen 15.08.2022 på hvordan de svakheter som rapporten avdekker er fulgt opp. Kontrollutvalgets innstilling ble vedtatt i sin helhet av kommunestyret i sak 002/22 i møte 07.04.2022.*

Kontrollutvalgets innstilling ble vedtatt i sin helhet av kommunestyret i sak 002/22 i møte 07.04.2022.

I kontrollutvalgets møte 26.10.2022 (sak 49/22) behandlet utvalget sak om kommunedirektørens oppfølging av rapporten. I møtet kom det frem at kommunen var godt i gang med å følge opp svakhetene i rapporten, men at det fortsatt var noe som gjenstod. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

- 1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering*
- 2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren komme tilbake med en ny skriftlig orientering om fullføringen av arbeidet, senest 30.04.2023*

Kontrollutvalgets sekretariat mottok et notat om fullføring av arbeidet den 21.08.2023. I notatet skriver kommunedirektøren følgende:

Påse at klausulering av vannkilder blir gjort der dette er nødvendig

I notatet skriver kommunedirektøren om dette blant annet at nødvendige tiltak tar utgangspunkt i en farekartlegging hvor kommunen vurderer forurensningspotensialet sammen med råvannskildens egenskaper til å håndtere slike forurensninger og ser dette i sammenheng med hvilken vannbehandling som benyttes. Dette er et løpende arbeid og en del av vannverkens beredskapsarbeid. Kommunen har fullført en gjennomgang av internkontrollen på alle sine vannverk og sikret at farekartlegging/risikokartlegging er innarbeidet som en del av det løpende beredskapsarbeidet. Gjennomføring og ferdigstilling av de ulike tiltakene kan ha ulik tidshorisont i forhold til risikovurdering, forvaltningsprosesser, avtaleinngåelse og finansiering.

Sikre at arbeidet med beredskapsplaner og øvelser blir ivaretatt tilfredsstillende

Siden sist saken var oppe i oktober 2022 har kommunen i løpet av våren 2023 gjennomført en øvelse knyttet til vannforsyning og bortfall av drikkevann. I den forbindelse ble det også besluttet å ha jevnlig øvelser. Øvelsesregimet blir oppdatert i beredskap- og krisestøtteverktøyet til kommunen. Kommunen har også nylig oppdatert beredskapsplanen, og det er planlagt ny revisjon på denne neste år. Også i denne forbindelsen vil kommunens arbeid med virksomhetsstyring være sentralt. God virksomhetsstyring sørger for oppdaterte planer, samt rutiner og rapportering knyttet til øvelser.

Sørge for at regelverket for selvkostfond for avløp blir håndtert i samsvar med regelverket, også for fondet for Rissa kommune

Kommunen mener å ha gode rutiner for håndtering av selvkost knyttet til avløp. Kommunedirektøren skriver at det påstartede arbeidet knyttet til internkontroll og virksomhetsstyring også bidrar til ytterligere kvalitetssikring av dette forvaltningsområdet. Økonomisjefen har oversendt til sekretariatet det kommunen mener å være dokumentasjon for selvkost de siste fem år (uttrykt vedlegg til saken grunnet filstørrelse). I eposten skriver han at kommunen har benyttet en etterkalkyle fra Envidan for 2019. Årene før det så har noten i regnskapet vært dokumentasjonen. Før sammenslåingen benyttet Leksvik Envidan, mens Rissa benyttet noter i regnskapet for 2017 (note 17).

Vurdering og konklusjon

Sekretariatet har gjennomgått kommunedirektørens tilbakemelding, og er av den oppfatning at kommunen nå har fulgt opp svakhetene i rapporten tilfredsstillende. I notatet kommer det frem at det pågående arbeidet med internkontroll og virksomhetsstyring bidrar til enda bedre fokus på å vedlikeholde planer og rutiner, samt rapportering for å unngå blant annet forurensning av drikkevannet. Det er positivt at det gjennomføres jevnlig beredskapsøvelser og revidering av planer.

Når det gjelder kommunens plikt til å sørge for at regelverket for selvkostfond blir håndtert i samsvar med regelverket fremstår det nå for sekretariatet at kommunen har den nødvendige dokumentasjonen på plass. Kommunens pågående arbeid knyttet til internkontroll og virksomhetsstyring virker også lovende på dette området, og vil trolig bidra til ytterligere kvalitetssikring slik kommunen skriver.

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler utvalget å ta kommunedirektørens redegjørelse til orientering.