



# KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 5/17  
Møtedato: 28.11.2017  
Tid: kl 12.00 – kl 16.45  
Møtested: Kommunestyresalen, Nesset kommunehus  
Sak nr: 28/17 – 42/17  
Møteleder: Ivar H. Trælvik, leder (Frp)  
Møtende medlemmer: Jostein Øverås, nestleder (Sp)  
Vigdis Fjøseid (Ap)  
Wenche Angvik (Uavh.)  
Tor Steinar Lien (Ap)  
Forfall: Ingen  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Ingen  
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver  
Fra revisjonen: Ronny Rishaug, oppdragsansvarlig revisor og Lillian Reder  
Kristoffersen, forvaltningsrevisor  
Av øvrige møtte: Anne Grete Klokset(rådmann), sak 33-41  
Solfrid Svensli(økonomisjef), sak 33-40  
Rolf Jonas Hurlen, sak 28-41

Nestlederen ønsket velkommen og ledet møtet.  
Det fremkom ingen merknader til sakliste. Innkalling og sakliste ble godkjent.

### TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 28/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.OKTOBER 2017
PS 29/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 30/17	PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «HELHETLIG PLANLEGGING, OPPFØLGING OG RAPPORTERING I NESSET KOMMUNE»
PS 31/17	OPPDRAGSAVTALE MED MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
PS 32/17	TILTAKSPLAN 2018 - KONTROLLUTVALGET I NESSET
PS 33/17	PROSJEKTRAPPORT 600237 – KJØP AV BRANNSTASJON 2011
PS 34/17	PROSJEKTRAPPORT 600197 – VA STUBØ-BREKKEN
PS 35/17	PROSJEKTRAPPORT 600198 – VA ERSTATTE ASBESTLEDNINGER SOLBJØRA-KLOKSET
PS 36/17	PROSJEKTRAPPORT 600152 – NOS SJUKEHEIM, TILBYGG OG OMBYGGING

PS 37/17	PROSJEKTRAPPORT 600127 – BADEPlass EIDSVÅGLEIRA
PS 38/17	PROSJEKTRAPPORT 600260 – NOS NØDSTRØMSAGGREGAT 2014
PS 39/17	PROSJEKTRAPPORT 600299 – EIDSVÅG KUNSTGRESSBANE, NYTT DEKKE
PS 40/17	PROSJEKTRAPPORT 600171 – NOS, PÅBYGG KJØKKEN
PS 41/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 42/17	EVENTUELT

<b>PS 28/17</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.OKTOBER 2017</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Protokollen fra møte 10.oktober 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 10.oktober 2017 velges Vigdis Fjøseid og Wenche Angvik.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Det fremkom ingen merknader til protokollen. Leder framsatte forslag på Vigdis Fjøseid og Wenche Angvik til å signere protokollen fra 10.oktober 2017 sammen med møteleder.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møtet av leder. (5 voterende)

<b>PS 29/17</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGER</b>
-----------------	---------------------------------

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

#### **Referatsaker:**

RS 29/17	<b>PS 68/17 Spørsmål til ordføreren</b> Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)
RS 30/17	<b>PS 70/17 Nybygg helsesenter, omsorgsboliger og hjemmetjeneste – Status</b> Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)
RS 31/17	<b>PS 71/17 NOS ombygging demens - Uforutsette krav til utførelsen</b> Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)
RS 32/17	<b>PS 72/17 Økonomi- og finansrapportering per 31.8.2017 (2. tertial)</b> Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)

- RS 33/17      **PS 76/17 Forslag til ny selskapsavtale for Krisesenteret for Molde og omegn**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)
- RS 34/17      **Protokoll fra møte i Fellesnemda 28.09.2017** (vedlagt)
- RS 35/17      **Protokoll fra møte i Fellesnemda 03.11.2017** (vedlagt)
- RS 36/17      **Protokoll fra møte i representantskapet i MRR 02.11.2017** (vedlagt)
- RS 37/17      **Virksomhetsbesøk hos Aktivitetssenteret og Holtan Bofellesskap**  
Virksomhetsbesøket ble gjennomført etter planen. Det blir utarbeidet eget referat som legges fram for kontrollutvalget i neste møte.

#### **Orienteringssaker:**

- OS 28/17      **Revidert veileder om ytringsfrihet og varsling fra KS**  
Artikkel og veileder (vedlagt)
- OS 29/17      **Notat om kommunesammenslåinger og andre grensejusteringer**  
Notat fastsatt av GKRS' styre 21.09.2017 (vedlagt)
- OS 30/17      **Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor** (vedlagt)
- OS 31/17      **RS 25/17 Kontrollutvalget i Nettet - møteprotokoll fra møte 10.10.2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 19.10.2017 (vedlagt)

Sekretæren orienterte til den enkelte sak. Ordføreren orienterte til sak RS 34/17 og 35/17. Dette blir redegjort for under sak 41/17.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

<b>PS 30/17</b>	<b>PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «HELHETLIG PLANLEGGING, OPPFØLGING OG RAPPORTERING I NESSET KOMMUNE»</b>
-----------------	--

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget godkjenner den fremlagte prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet "Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering i Nettet kommune". Prosjektplanen danner grunnlaget for gjennomføringen av prosjektet.

Kontrollutvalget forventer å bli orientert om status i prosjektet og ta stilling til eventuelle endringer i prosjektplanen undervegs.

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget fikk en orientering fra forvaltningsrevisor om innholdet i prosjektplanen og videre fremdrift. Det fremkom ikke merknader til prosjektplanen i møtet.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (5 voterende)

**Kontrollutvalgets vedtak**

1. Kontrollutvalget godkjenner vedlagte oppdragsavtale.
2. Sekretariatet får fullmakt til å innhente uttalelse fra rådmannen når det gjelder oppdragsavtalens innhold. Basert på denne uttalelsen, får sekretariatet i samråd med kontrollutvalgets leder, fullmakt til å gjøre presiseringer og/eller mindre justeringer i avtalen som ikke er av prinsipiell betydning. Det skal gis melding til kontrollutvalget om hvilke endringer som eventuelt er gjort.
3. Kontrollutvalgets leder signerer avtalen.

**Kontrollutvalgets behandling**

Møtet ble lukket under behandlingen jf. Offentlighetsloven § 13 og Forvaltningsloven § 13, 1.ledd nr. 2. Sekretær og oppdragsansvarlig revisor orienterte om arbeid med avtalen og innhold. Kontrollutvalget hadde ingen merknader til avtaleforslaget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (5 voterende)

**Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget godkjenner Tiltaksplan for 2018.

Tiltaksplanen vil fortløpende bli oppdatert av kontrollutvalget i hvert møte.

**Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær orienterte om bakgrunnen for saken jf. saksframlegget. Kontrollutvalget hadde ingen merknader til forslaget.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling. (5 voterende)

**Kontrollutvalgets uttalelse**

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 33/17 behandlet prosjektrapport **600237 kjøp av brannstasjon 2011 med en kostnad på kr 6 486 770,15 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 26.09.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 28.09.2017. I tillegg har revisjon og administrasjon supplert utvalget med skriftlig informasjon om prosjektet.

Prosjektet har to vedtak knyttet til seg. Det ene vedtaket er gjort i kommunestyresak 116/10 den 9.12.2010 og det andre vedtaket er gjort i kommunestyresak 123/10 den 9.12.2010. Kontrollutvalget tolker vedtaket i sak 123/10(budsjettsaken 2011) som det sist vedtatte og gyldige vedtaket. Prosjektet har der en vedtatt bevilgning på kr 6 500 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 13 229,85.

Kontrollutvalget registrerer at det opereres med en høyere takst i sak 123/10 (6,3 mill. kr) enn i sak 116/10 (6 mill.kr). Eiendommen er kjøpt til en sum som ligger under taksten i sak 123/10 og kjøpesummen identisk med takst i sak 116/10.

I sak 123/10 er det vedtatt at det i bevilget beløp ligger kjøpesum, dokumentavgift og andre kostnader som påløper i forbindelse med kjøpet. Kontrollutvalget tolker kommunestyrevedtaket slik at det i begrepet « andre kostnader som påløper i forbindelse med kjøpet» ligger kostnader til å få bygget i en slik stand at det kan brukes. Sluttrapporten viser at bygget totalt kostet kr 6 496 048 etter at det er brukt kr 339 000 for å få bygget i en slik stand at det kan brukes.

Prosjektet er finansiert med låneopptak, salg anleggsmidler og overføring fra driftsregnskapet.

Bygget ble overdratt til kommunen 20.7.2011. Det er ikke redegjort for når bygget ble tatt i bruk. Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektet var ferdig til regnskapet legges fram.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektregnskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for **600237 kjøp av brannstasjon 2011** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at det er det i sak 116/10 er gjort en vurdering i forhold til Lov om offentlige anskaffelser.

Revisor mener at prosjektet er i samsvar med vedtak og budsjett med unntak av kr 339 000 som er ført som renovering uten budsjettvedtak.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 28.09.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600237 kjøp av brannstasjon 2011** .

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

## Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

PS 34/17	PROSJEKTRAPPORT 600197 – VA STUBØ-BREKKEN
----------	---

## Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 34/17 behandlet prosjektrapport **600197 – VA Stubø-Brekken med en kostnad på kr 6 486 770,15 eks. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 12.11.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har i alt 5 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 136/08 den 11.12.2008 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2009-2012. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 87/12 den 21.06.2012 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 1.halvår 2012. I det første vedtaket ble det bevilget kr 5 600 000. I det siste vedtaket ble budsjettet regulert ned slik at totalrammen for prosjektet ble på kr 6 537 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 50 229,85.

Det fremgår ikke av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, men i vedtaket står det at alle investeringer i anleggsmidler med fradrag for budsjetterte tilskudd og andre inntekter, foreslås finansiert med låneopptak.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2011. Prosjektet hadde en kostnad på kr 6 486 770,15 eks. mva. Dette er innenfor bevilget ramme på kr 6 537 000.

Prosjektet omfatter legging av rør for vann, spillvann og overvannsledning i en lengde på 1 600-1 800 meter i samme trase som Statens Vegvesen anla gang- og sykkelveg på Rv.62 Stubø-Brekken. Tidligere var det bare en hovedvannledning som forsynte Eidsvåg sentrum. En fikk da muligheten til å kjøre vannet 2 veier til sentrum og samtidig lagt rør som tilfredsstilte Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap (DSB) sine anbefalinger til dimensjonering av rør for slokkevann ved større branner.

Prosjektet er gjennomført i samarbeid med Statens Vegvesen Region Midt som byggherre som også har gjennomført anbudskonkurransen i henhold til Lov om offentlige anskaffelser.

Prosjektet hadde oppstart med utlysning av anbudskonkurranse den 18.02.2009 og overtakelsesforretning var den 24.11.2009. Kontraktmessig ferdigdato var 21.12.2009. Prosjektet er dermed gjennomført innenfor tidsfristen. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2011.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektet var ferdig til regnskapet legges fram.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektrekskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektrekskapet for **600197 VA Stubø-Brekken** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført av Statens Vegvesen Region Midt der dette prosjektet omfatter en del av et større prosjekt. Det foreligger ingen kontraktssum for Nesset kommune sin del av totalentreprisen. På denne bakgrunn kan en ikke kommentere sluttkostnad mot kontrakt.

Kontrollutvalget anbefaler at det for fremtidige prosjekt av lignende art blir utarbeidet en egen kontraktssum av totalentreprisen som gjelder for kommunen. Det er på denne bakgrunn ikke mulig å kommentere en sluttkostnad mot kontrakt.

Revisor anmerker at det i sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift mangler sluttdato for prosjektarbeidet.

Kontrollutvalget registrerer at prosjektet er overtatt 24.11.2009, avsluttet 31.12.2011, men det er likevel bevilget midler til prosjektet i to vedtak i 2012. Dette forholdet er det ikke redegjort for.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600197 VA Stubø-Brekken**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

### Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 35/17 behandlet prosjektrapport **600198 – VA erstatte asbestledninger Solbjøra-Klokset med en kostnad på kr 3 335 946,69 eks. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 12.11.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har 2 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 136/08 den 11.12.2008 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2009-2012. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 054/11 den 16.06.2011 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 1.halvår 2011. I det første vedtaket ble det bevilget kr 2 700 000. I det siste vedtaket ble budsjettet økt med kr 50 000. Rådmannen finner ikke at det er bevilget midler for overskridelsen i 2010 på kr 600 047, men viser til at regnskapet er godkjent i kommunestyret 19.05.2011, sak 32/11 med denne overskridelsen. Rådmannen hevder derfor at total ramme inkludert denne overskridelsen er på kr 3 350 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 14 053,31.

Kontrollutvalget bemerker at alle bevilgninger må gjennomføres som en bevilgningssak og ikke gjennom en sak der en godkjenner faktisk mer- eller mindreforbruk i regnskapet.

Det fremgår ikke av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, men i vedtaket står det at alle investeringer i anleggsmidler med fradrag for budsjetterte tilskudd og andre inntekter, foreslås finansiert med låneopptak.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2011. Prosjektet hadde en kostnad på kr 3 335 946,69 eks. mva. Dette er innenfor bevilget ramme, ifølge rådmannen, på kr 3 350 000. Vedtatte bevilgninger er på kr 2 750 000.

Prosjektet omfattet legging av ny vannledning på strekningen Solbjøra-Klokset i Eidsvåg der en har erstattet gamle asbestledninger.

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser. Det mangler en begrunnelse og dokumentasjon på merfakturering fra kontraktspartner. Dette utgjør knapt halvparten av prosjektets kostnad.

Kontrollutvalget bemerker at dette må være beskrevet og dokumentert i fremtidige anbud og kontrakter.

Prosjektet hadde oppstart med utlysning av anbudskonkurranse den 05.06.2009. Kontraktsmessig sluttfrist skulle være var 30.11.2009. Sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift er mangelfull da faktisk sluttdato ikke er oppgitt. En konstaterer at siste faktura fra kontraktspartner kom i desember 2010. Dette er ett år etter at prosjektet skulle vært ferdig jf. kontraktsmessig sluttfrist.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.



Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektrengskapet var ferdig til prosjektrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak. Det bør fremgå av prosjektrapportene når prosjektet er ferdig og frist for når kontraktspart skulle vært ferdig med prosjektet.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektrengskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektrengskapet for **600198 – VA erstatte asbestledninger Solbjøra-Klokset** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser. Det mangler en begrunnelse og dokumentasjon på merfakturering fra kontraktspartner. Dette må være beskrevet og dokumentert i fremtidige anbud og kontrakter.

Revisor anmerker at det i sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift og det mangler sluttdato for prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600198 – VA erstatte asbestledninger Solbjøra-Klokset**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

<b>PS 36/17</b>	<b>PROSJEKTRAPPORT 600152 – NOS SJUKEHEIM, TILBYGG OG OMBYGGING</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets uttalelse**

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 36/17 behandlet prosjektrapport **600152 – NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging med en kostnad på kr 26 666 970 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 20.06.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har 9 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 040/06 den 15.06.2006 i forbindelse med planleggingen. Det neste

vedtaket av betydelig størrelse ble gjort i kommunestyresak 111/06 den 19.12.2006 i forbindelse med behandling av budsjettet for 2007. Det neste vedtaket av betydelig størrelse ble gjort i forbindelse med behandling av budsjettet for 2009. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 089/13 den 07.11.2013 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 2.halvår 2013. I det første vedtaket ble det bevilget kr 1 000 000. I de neste vedtakene hhv. 11,2 og 12,6 mill. kr. I det siste vedtaket ble budsjettet økt med kr 100 000. Det er med utvidelse i 2013 bevilget totalt kr 26 777 000 til prosjektet. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 110 030.

Det fremgår av prosjektrapporten at prosjektet er finansiert med kr 9 120 000 som tilskudd fra Husbanken og resterende finansiering på kr 17 546 970 kommer fra lån, momskompensasjon og salg av anleggsmidler mv.

Det utvidede prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2013 etter at det opprinnelige prosjektregnskapet var ferdig 31.12.2013. For å få en optimal økonomi i driften ble det i 2013 bevilget midler til omlegging av oppvarmingssystemet for beboerrommene. I tillegg ble det bevilget midler til utbedring av pasientvarslingsanlegget og branndører. Dette utgjorde en kostnad på kr 378 000 utover det opprinnelige prosjektet. Prosjektet hadde da en total kostnad på kr 26 677 970 inkl. mva. Dette er innenfor bevilget ramme på kr 26 777 000.

Det opprinnelige prosjektet omfattet ombygging 26 beboerrom, hvorav 4 dobbeltrom, slik at avdelingen har 30 enkeltrom. Videre tilbygg mot øst med 6 nye beboerrom. Videre diverse oppgraderinger av bygget forøvrig. Prosjektet ble etter at det var ferdig, utvidet til også å gjelde utskifting av oppvarmingssystemet og utbedring av pasientvarslingsanlegget og branndører.

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser. Det mangler konkurranse og kontrakt for arkitektarbeider. Revisjonen har ikke fått slutfaktura for ventilasjonsarbeider fra kommunen.

Prosjektet hadde oppstart med anbudsåpning den 04.04.2008. Sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift er mangelfull da faktisk sluttdato ikke er oppgitt.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektregnskapet var ferdig til prosjektrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak. Det bør fremgå av prosjektrapportene når prosjektet er ferdig og frist for når kontraktpart skulle vært ferdig med prosjektet.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektregnskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for **600152 – NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser. Det mangler konkurranse og kontrakt for arkitektarbeider. Revisjonen har ikke fått slutfaktura for ventilasjonsarbeider fra kommunen.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600152 – NOS sjukeheim, tilbygg og ombygging**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

<b>PS 37/17</b>	<b>PROSJEKTRAPPORT 600127 – BADEPLASS EIDSVÅGLEIRA</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets uttalelse**

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 37/17 behandlet prosjektrapport **600127 – Bade plass Eidsvåg leira med en kostnad på kr 4 323 846,03 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 07.06.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har 11 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 195/03. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 094/14 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 2.halvår 2014. Totalt bevilget ramme for prosjektet er på kr 3 370 000. Da er utgifter i tidsrommet 2009-2011 på kr 755 033 holdt utenfor da dette er utgifter som er refundert av direktoratet for naturforvaltning.

Kontrollutvalget bemerker at alle investeringer skal være bevilget selv om disse blir refundert fra andre. Det er viktig at bruttoutgifter og inntekter kommer frem ellers mangler totalbildet.

Det fremgår av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, der Nettet kommune sin andel av finansiering utgjør kr 3 003 613 og kommer fra lån, momskompensasjon og salg av anleggsmidler mv.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2014. Prosjektet hadde en kostnad på kr 4 323 846,03 inkl. mva. Det er kommentert ovenfor at utgiftene i tidsrommet 2009-2011 på kr 755 033 er holdt utenfor bevilgningene i kommunen da dette er utgifter som er refundert av andre. Dette gjør prosjektet uoversiktlig angående bevilgninger av utgifter. Det ble vedtatt en tilleggsbevilgning i kommunestyret i sak 94/14 på kr 870 000 og dette betraktes som en overskridelse i prosjektet som skyldes endringer/tilleggsbestillinger på bygg, steinplastring ved handicap-rampe, etablering av handicap-rampe mv. Prosjektregnskapet viser et merforbruk på kr 953 846,03.

Prosjektet omfattet å anlegge offentlig badeplass på Eidsvågleira.

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser for den delen som gjelder badeplassen. Anbudskonkurranse for opparbeidelse av naust og toalettbygg er ikke lagt ut på Doffin, selv om kontraktssummen overstiger innslagsbeløpet på kr 500 000 på det gjeldende tidspunkt. 5 entreprenører ble forespurt direkte. Rådmannen kan ikke fremskaffe endringsmeldinger for tilleggsarbeider på hovedkontrakt for badeplassen. Dette utgjør 67 % av prosjektets kostnad.

Kontrollutvalget bemerker at dette må være beskrevet og dokumentert i fremtidige prosjekt, anbud og kontrakter.

Det mangler dato for utlysning av anbudskonkurranse. Det er heller ikke angitt dato for oppstart eller avslutning av prosjektet. Prosjektet har hatt en periode fra 2004-2014 og regnskapet er avsluttet 31.12.2014.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektrengskapet var ferdig til prosjektrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak. Det bør fremgå av prosjektrapportene når prosjektet er ferdig og frist for når kontraktspart skulle vært ferdig med prosjektet.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektrengskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjektrengskapet for **600127 – Badeplass Eidsvågleira** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser for den delen som gjelder badeplassen. Anbudskonkurranse for opparbeidelse av naust og toalettbygg er ikke lagt ut på Doffin, selv om kontraktssummen overstiger innslagsbeløpet på kr 500 000 på det gjeldende tidspunkt. 5 entreprenører ble forespurt direkte. Rådmannen kan ikke fremskaffe endringsmeldinger for tilleggsarbeider på hovedkontrakt for badeplassen. Dette utgjør 67 % av prosjektets kostnad.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600127 – Badeplass Eidsvågleira**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

## Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

PS 38/17	PROSJEKTRAPPORT 600260 – NOS NØDSTRØMSAGGREGAT 2014
----------	---

## Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 38/17 behandlet prosjektrapport **600260 – NOS Nødstrømsaggregat 2014 med en kostnad på kr 2 346 980 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 06.06.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har 3 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 142/12 den 13.12.2012 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2013-2016. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 094/14 den 06.11.2014 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 2.halvår 2014. Totalt bevilget ramme for prosjektet var på kr 2 345 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 1 980.

Det fremgår av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, der finansieringen kommer fra lån, momskompensasjon og salg av anleggsmidler mv.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2014. Prosjektet hadde en kostnad på kr 2 346 980 inkl. mva. Det ble vedtatt en tilleggsbevilgning i kommunestyret i sak 94/14 på kr 145 000 med bakgrunn i at prosjektet var ferdig og den økonomiske rammen ikke var tilstrekkelig.

Kontrollutvalget konstaterer på denne bakgrunn at prosjektet i realiteten hadde en overskridelse tilsvarende denne tilleggsbevilgningen og som i prosjektrapporten forklares med at dette skyldes i hovedsak økning av aggregatstørrelse selv om kommunestyret i møte 20.06.2013 bevilget beløp på kr 200 000 for å dekke dette.

Formålet med prosjektet var innkjøp av aggregat, samt nødvendige bygningsmessige og elektriske arbeider for å sikre tilfredsstillende reservestrømforsyning ved Nettet omsorgssenter (NOS).

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser. Rådmannen kan ikke fremskaffe endringsmeldinger for tilleggsarbeider på hovedkontrakt som utgjør 7 % av kontraktssum.

Kontrollutvalget bemerker at dette må være beskrevet og dokumentert i fremtidige prosjekt, anbud og kontrakter.

Prosjektet ble lyst ut på Doffin med tilbudsfrist 11.06.2013. Kontrakt med leverandør ble inngått 27.06.2013 og 28.06.2013 med sluttfrist for kontrakten 29.11.2013. Prosjektet ble ferdigstilt i mai 2014 og regnskapet er avsluttet 31.12.2014.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjekregnskapet var ferdig til prosjektrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak. Det bør fremgå av prosjektrapportene når prosjektet er ferdig og frist for når kontraktspart skulle vært ferdig med prosjektet.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjekregnskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har konkludert med at prosjekregnskapet for **600260 – NOS Nødstrømsaggregat 2014** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser. Rådmannen kan ikke fremskaffe endringsmeldinger for tilleggsarbeider på hovedkontrakt som utgjør 7 % av kontraktssum.

Kontrollutvalget bemerker at dette må være beskrevet og dokumentert i fremtidige prosjekt, anbud og kontrakter.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600260 – NOS Nødstrømsaggregat 2014**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

### Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 39/17 behandlet prosjektrapport **600299 – Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke med en kostnad på kr 3 472 832 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 14.06.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 13.11.2017.

Prosjektet har 3 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 114/14 den 11.12.2014 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2015-2018. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 045/17 den 20.06.2017 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 1.halvår 2017. Totalt bevilget ramme for prosjektet var på kr 3 648 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 175 177.

Det fremgår av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, der finansieringen kommer fra lån, momskompensasjon og salg av anleggsmidler mv.

Prosjektregnskapet er avsluttet 28.08.2017. Prosjektet hadde en kostnad på kr 3 472 832 inkl. mva. Det ble vedtatt en tilleggsbevilgning i kommunestyret i sak 45/17 den 20.06.2017 på kr 148 000.

Formålet med prosjektet var å gi bedre spilleforhold for breddefotballen i Nesset kommune, samt fjerne setningskade i grunnen ved den nordlige banedelen etter skadd kulvert.

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser.

Prosjektet ble lyst ut på Doffin den 22.06.2015 med tilbudsfrist 10.08.2015. Kontrakt med leverandør ble inngått 18.09.2015 med oppstart den 21.09.2015 og med ferdigstilling innen 15.11.2015. Kontrakten ble annullert da leverandør ikke oppfylte sine forpliktelser. Ny anbudskonkurranse ble lyst ut på Doffin 26.05.2016 med tilbudsfrist 16.07.2016. Kontrakt med ny leverandør ble inngått 04.08.2016 med oppstart den 15.08.2016 og med ferdigstilling innen den 16.09.2016. Kommunen overtok anlegget med kontraktsmessig arbeid den 31.10.2016 og ferdigstilling etter tilleggsarbeider den 31.12.2016. Anlegget ble godkjent 04.05.2017, prosjektrapport utarbeidet 14.06.2017 og prosjektregnskap avsluttet 28.08.2017.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget konstaterer at prosjektrapport er avlevert innenfor tidsfristene.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 13.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600299 – Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke.**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

## Kontrollutvalgets behandling

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

PS 40/17	PROSJEKTRAPPORT 600171 – NOS, PÅBYGG KJØKKEN
----------	--

## Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 28.11.2017 i sak PS 40/17 behandlet prosjektrapport **600171 – NOS, påbygg kjøkken med en kostnad på kr 8 087 722,62 inkl. mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 08.08.2017 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 20.11.2017.

Prosjektet har 8 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 138/07 den 13.12.2007 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2008-2011. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 087/12 den 21.06.2012 i forbindelse med behandling av budsjettkorrigeringer 1.halvår 2012. Totalt bevilget ramme for prosjektet var på kr 8 035 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et merforbruk på kr 52 723.

Det fremgår av prosjektrapporten hvordan prosjektet er finansiert, der finansieringen kommer fra lån, momskompensasjon og salg av anleggsmidler mv.

Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2013. Prosjektet hadde en kostnad på kr 8 087 722,62 inkl. mva. Det ble vedtatt en nedjustering av budsjettet i kommunestyret i sak 87/12 den 21.06.2012 på kr 215 000.

Det mangler kontraktssum for 2 av leverandørene sin del av prosjektkostnadene. Derfor kan en ikke kommentere sluttkostnad mot kontrakt.

Kontrollutvalget anbefaler at det for fremtidige prosjekt av lignende art blir utarbeidet kontraktssum av totalentreprisen for alle kontrakter. Det er på denne bakgrunn ikke mulig å kommentere en sluttkostnad mot kontrakt.

Formålet med prosjektet var å tilrettelegge institusjonskjøkkenet ved Nettet omsorgssenter (NOS) for å ivareta krav som er angitt i lover og forskrifter vedrørende matproduksjon, mattrygghet, produksjon og omsetning av næringsmidler, næringsmiddelhygiene, samt å tilpasse kjøkkenet til produksjonsomfanget. Kjøkkenet var opprinnelig bygd for å lage mat til 30 sykehjemsbeboere, men leverte i 2007 mat til 67 institusjonsbeboere samt ca. 30 hjemmeboende. Mattilsynet var på befaring i 2007 og ga bare midlertidig godkjenning i påvente av utbygging og oppussing. Arbeidstilsynet bebudet tilsyn våren 2008. I behandling av økonomiplanen 2010-2013 kommenteres det at kjøkkenet i flere år har vært drevet på dispensasjon fra Mattilsynet. På grunn av prosjekteringsfasen vil en ikke få hovedinvesteringen før i 2009.



Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser, med unntak av 5 leveranser.

Prosjektet ble lyst ut på Doffin den 19.05.2009 med tilbudsfrist 17.06.2009. Det er angitt hvem som ble valgt av de ulike leverandørene uten dato for kontraktsinngåelse er opplyst. Det er opplyst at ferdigmelding ble levert 23.11.2010 og ferdigattest fra kommunen ble utstedt den 21.12.2010. Sluttrapporten mangler faktisk sluttdato for prosjektet.

Ifølge reglement for investeringer i Nesset kommune pkt. 12 c, skal rapport og regnskap legges fram for kommunestyret senest 14 måneder etter at overtakelsesforretning har funnet sted, eller når ansvar og risiko er overført.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått lang tid fra prosjektregnskapet var ferdig til prosjektrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak. Det bør fremgå av prosjektrapportene når prosjektet er ferdig og frist for når kontraktspart skulle vært ferdig med prosjektet.

Rådmannen erkjenner i brev til kontrollutvalget 21.04.2017 svikt i etterlevelse av prosedyrer for avleggelse av prosjektregnskap og prosjektrapport. Rådmannen har på denne bakgrunn endret på prosedyrene fra 19.04.2017. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene og at det skal medføre en bedre etterlevelse av regelverket. Rådmannen mener derfor det ikke skal være nødvendig med endringer i investeringsreglementet som ble revidert i kommunestyret 02.10.2014, sak 74/14 .

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser, med unntak av 5 leveranser.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 20.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600171 – NOS, påbygg kjøkken**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær og revisor redegjorde for funn og anmerkninger i forhold til prosjektrapporten. Kontrollutvalget hadde ikke merknader utover det som går fram av saksframlegget og uttalelsen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens forslag til uttalelse. (5 voterende)

**Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget ønsker å følge opp alle sakene videre.

**Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget fikk en orientering om status i «Høvik-saken». Det har ikke skjedd framdrift eller endringer i status siden sist kontrollutvalgsmøte. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret å orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere vedtak om fjerning av molo.

Rådmannen orienterte om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet vedlikehold av kommunale bygg. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret for å orientere om manglende fremdrift og effektivering av anbefalingene i rapporten fra 2013. Dette angår rammene for vedlikehold, manglende vedlikeholdsplaner og manglende dokumentasjon av vedlikeholdskostnader.

Ordføreren redegjorde for status i arbeidet med kommunereformen. Arbeidet foregår i ulike arbeidsgrupper der Fellesnemda sin beslutninger i siste instans skal ha konsensus. Kontrollutvalget skal 30.11.2017 delta på et felles møte i Molde mellom kontrollutvalget i Midsund og Molde der kommunereformen er tema.

Rådmannen hadde ikke kommentarer til de øvrige sakene på oppfølgingslista. Kontrollutvalget etterlyste svar på brev fra 31.05.2017 der en ba om svar på spørsmål rundt temaene etikk og varsling. Rådmannen skal svare innen 1 uke.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

Deltakelse på NKRF's kontrollutvalgskonferanse 7.2.-8.2.2018, Gardermoen:

**Sekretærens innstilling**

Kontrollutvalget i Nesset deltar med følgende medlemmer på Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) sin kontrollutvalgskonferanse 2018:

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å prioritere deltakelse på den årlige kontrollutvalgskonferansen til NKRF. Det ligger inne i budsjettet at hele utvalget kan delta om ønskelig. Konferansen starter kl. 1000 første dag og avsluttes kl. 1300 andre dag.

**Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget i Nesset deltar med hele utvalget. Reiser 6.2.18. Hver enkelt bestiller eller besørger reise. Sekretariatet besørger påmelding til konferansen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av leder.  
(5 voterende)

### Fastsetting av kontrollutvalgets første møte i 2018

#### **Sekretærens innstilling**

Kontrollutvalget i Nettet fastsetter første møte i 2018 til mandag 26.februar

#### **Saksopplysninger**

Kontrollutvalget må fastsette sitt første møte i 2018 i dette møtet. Videre møteplan fastsettes i første møte i 2018 når en kjenner møteplanene for formannskap og kommunestyre. Dette for å unngå møtekollisjon.

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling fra sekretær.  
(5 voterende)

### Henvendelse til kontrollutvalget fra Aina Trælvik Remmen

Aina Trælvik Remmen har i brev av 21.11.2017 henvendt seg til kontrollutvalget i Nettet. Dette gjelder en sak i utvalg for Helse og omsorg om saksbehandlingen i sak 25/17. Saken gjelder utvalgets uttalelse til budsjettet for 2018.

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget henvender seg til leder i utvalg for Helse og omsorg med kopi til Aina Trælvik Remmen der følgende påpekes:

1. Utvalget har ikke fulgt vanlig prosedyre jf. Kommuneloven § 45 nr. 3 ved at de har behandlet budsjettet før Formannskapet sin innstilling foreligger.
2. Hvis utvalget skal behandle Formannskapets innstilling jf. Kommuneloven § 45 nr. 3, må det skje i et nytt møte.

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Leder fratradte under behandling av saken med henvisning til forvaltningsloven § 6, 1.ledd bokstav b) da han er far til Aina Trælvik Remmen. Utvalget behandlet saken med 4 representanter. Ordføreren var tilstede og forklarte hva som hadde skjedd i Utvalg for Helse og omsorg. Bakgrunnen for at de valgte denne saksbehandlingsmåten kjenner han ikke til. Utvalgets behandling er ikke gyldig i forhold til Kommunelovens bestemmelser i § 45 nr. 3 om uttalelse til budsjettet da dette forutsetter at det er Formannskapets innstilling en skal ta stilling til. Formannskapet hadde ennå ikke gitt sin innstilling til budsjettet 2018 når utvalg for Helse og omsorg behandlet saken.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møtet av sekretær. (4 voterende)

Ivar Henning Trælvik  
leder

Jostein Øverås  
nestleder

Vigdis Fjoseid

Wenche Angvik

Tor Steinar Lien

Sveinung Talberg  
sekretær