



KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr.: 6/17
Møtedato: 12.12.2017
Tid: Kl. 1120 – kl. 1500
Kl. 0900 – kl. 1120 Virksomhetsbesøk
Møtested: Kommunestyresalen, Sunndal rådhus
Sak nr.: 37/17 – 45/17
Møteleder: Trond M. Hansen Riise, leder (V)
Møtende medlemmer: Odd-Helge Gravem, nestleder (Ap)
Erling Rød (Frp)
Edel Magnhild Hoem (SV)
Liv Berit Gikling (Sp)
Forfall: Ingen
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ingen
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Bjarne Dyrnes, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
(sak 37-44)
Einar Andersen, forvaltningsrevisor (sak 37-44)
Av øvrige møtte: Randi Borghild Dyrnes, rådmann (sak 44)
Bente Mosbakk, leder innvandertjenesten (sak 39)
Jan Erik Holthe, leder eiendomstjenesten (sak 41)
Bjørn Røkkum, leder byggekomiteen (sak 41)

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

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 37/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 26.OKTOBER 2017
PS 38/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 39/17	FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «BOSETTING OG INTEGRERING AV FLYKTNINGER MED SÆRLIG VEKT PÅ BARN OG UNGE SIN SITUASJON»
PS 40/17	DELTADELSE I SELSKAPSKONTROLL – KRISTIANSUND OG NORDMØRE HAVN IKS
PS 41/17	BYGGEREGNSKAP - GNR. 45, BNR. 27 OG 28 - 282013014 PA HOELSAND BARNEHAGE
PS 42/17	OPPDRAGSAVTALE MED MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
PS 43/17	TILTAKSPLAN 2018 – KONTROLLUTVLGET I SUNNDAL
PS 44/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 45/17	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 26.oktober 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med leder, velges:

1. Odd-Helge Gravem
2. Edel Hoem
3. Erling Rød

Kontrollutvalgets behandling

Leder foreslo Edel Hoem, Odd-Helge Gravem og Erling Rød til å skrive under møteprotokollen fra møte 21.oktober 2017 sammen med leder.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren gikk igjennom referat- og orienteringssakene.

Referatsaker:

RS 53/17 **Protokoll fra styremøte i Sunndal Energi KF 21.11.2017** (vedlagt)
Saker unntatt offentlighet deles ut i møtet.

RS 54/17 **Protokoll fra styremøte nr. 5 i NIR 24.11.2017** (vedlagt)

RS 55/17 **PS 86/17 Budsjett 2018 og Økonomiplan 2019 - 2021. Rådmannens foreløpige forslag 10.10.2017**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 18.10.2017, (vedlagt)

Rådmannen orienterte Kontrollutvalget om at situasjonen for 2018 er bedret etter at Statsbudsjettet ble vedtatt. Skatteinntektene viser en bedring på 6 mill. kr og eiendomsskatt på everk viser en bedring på 4,5 mill. kr. Dette medfører at en kan fremme et budsjett for 2018 uten bruk av disposisjonsfond. Budsjettene for de neste år blir mer utfordrende.

RS 56/17 **Spørrehalvtimen**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)

RS 57/17 **PS 88/17 Søknad om tilskudd til Newtonsenter Sunndal**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)

- RS 58/17 **PS 89/17 Strategisk samarbeid om næringsutvikling Surnadal og Sunndal - videre samarbeid fra 2018**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)
- RS 59/17 **Protokoll fra eiermøte møte i representantskapet i MRR 02.11.17** (vedlagt)
- RS 60/17 **Virksomhetsbesøk hos Sunndal Energi KF**
Kontrollutvalget var før møtet 12.12.2017 på virksomhetsbesøk hos Sunndal Energi KF. Rapport fra virksomhetsbesøket vil bli lagt fram for Kontrollutvalget i neste møte.

Orienteringssaker:

- OS 33/17 **RS 77/17 Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Sunndal 21.09.2017**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)
- OS 34/17 **RS 78/17 Protokoll fra møte i kontrollutvalget i Sunndal 26.10.2017**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)
- OS 35/17 **RS 79/17 Protokoll fra ekstraordinær generalforsamling i Sunndalsøra samfunnshus 05.10.2017.**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)
- OS 36/17 **RS 81/17 Akvainvest Møre og Romsdal AS – eierskap**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 22.11.2017, (vedlagt)

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

PS 39/17	FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET «BOSETTING OG INTEGRERING AV FLYKTNINGER MED SÆRLIG VEKT PÅ BARN OG UNGE SIN SITUASJON»
-----------------	--

Kontrollutvalgets innstilling

- Sunndal kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «**Bosetting og integrering av flyktninger med særlig vekt på barn og unge sin situasjon**» til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 2.3 og 3.3.
- Sunndal Kommunestyre ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 2.3 og 3.3 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
- Sunndal Kommunestyre ber Kontrollutvalget om å følge opp rapporten innen en periode på 12 – 18 mnd.
- Sunndal Kommunestyre bør vurdere om barn og unge sin stemme kan komme frem på en egnet måte i det videre oppfølgingsarbeidet, jf. de spørsmål som kommer frem i forvaltningsrevisjonsrapporten.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor redegjorde for bestilling, bakgrunn og endringer fra rapporten som ble fremlagt i Kontrollutvalgets møte 21.09.2017. Leder i kontrollutvalget etterlyste viktigheten

av at barn og unge skulle høres. En kan ikke se at dette gjenspeiles i rapporten. De voksne er hørt, og de etnisk norske er hørt. Representanten Edel Hoem viste til møtet 31.01.2017 der hun fremhevet at barn og unge måtte høres. En savner enda større fokus på barn og unge og unge innvandrere sin stemme. Hun fremhevet også at innvandrerne er godt integrert i den videregående skole uten at dette ikke fremkommer godt nok i rapporten. Leder i kontrollutvalget spurte om revisjonen har vurdert om den videregående skole og andre er blitt spurt. Revisjonen svarte at de har avgrenset undersøkelsen til å gjelde kommunale enheter. Leder for enheten ble spurt om sitt syn på rapporten. Hun mente det var mange interessante funn. Dette må gjenspeile seg i årsplanene fremover, men samtidig ble det påpekt at det blir utført mye godt arbeid i dag som ikke er nedfelt i planer. Enhetsleder sa at kommunen bør kjøre en brukerundersøkelse i egen regi for å få svar på hva som er bra og ting som kan bli bedre.

Leder i Kontrollutvalget spurte om økonomiforvaltningen i enheten og viste til store mindreforbruk og at dette ikke ble gjenspeilet i disposisjonsfondet. Enhetsleder svarte at tilskuddene fra staten ikke er øremerkede midler og brukes også i andre enheter enn innvandrertjenesten.

Leder i Kontrollutvalget viste til debatten i møtet og tidligere møter der en har etterlyst tydeligere anbefalinger og barn og unge sin stemme. Leder i kontrollutvalget fremmet forslag om et tillegg til innstillingen der en ber Kommunestyret vurdere om barn og unge sin stemme i det videre oppfølgingsarbeidet bør komme frem på en egnet måte.

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

PS 40/17	DELTADELSE I SELSKAPSKONTROLL – KRISTIANSUND OG NORDMØRE HAVN IKS
----------	--

Kontrollutvalgets vedtak

1. Kontrollutvalget i Sunndal ønsker å delta i selskapskontroll av Kristiansund og Nordmøre Havn IKS hvis Kristiansund kommune deltar sammen med Hitra kommune og Hemne kommune.
2. Selskapskontrollen blir gjennomført i samarbeid med kontrollutvalget i Kristiansund kommune, Hitra kommune og Hemne kommune. Hitra eller Hemne kommune står for bestillingen.
3. Selskapskontrollen blir bestilt hos Revisjon Midt-Norge som legger fram prosjektplanen for kontrollutvalgene.
4. Kontrollen skal omfatte utøvelsen av kommunens eierskap i selskapet (eierskapskontroll) og driften av selskapet (forvaltningsrevisjon).

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget avventer Kristiansund Kommune sin videre behandling. Kontrollutvalget i Sunndal deltar i selskapskontrollen hvis Kristiansund kommune deltar gjennom at det bevilges midler.

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

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 12.12.2017 i sak PS 41/17 behandlet byggregnskapet til **G.nr. 45, Bnr. 27 og 28 - 2013014 PA Hoelsand barnehage**

Grunnlaget for behandlingen har vært statusrapport, datert 31.01.2016 og uttale fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 21.11.2017.

Prosjekt **G.nr. 45, Bnr. 27 og 28 - 2013014 PA Hoelsand barnehage** hadde et vedtatt budsjett på kr 30 700 000 (inkl. mva.) Sluttregnskapet viser en total kostnad på kr 32 136 800 (inkl. mva.). Dette tilsvarer et merforbruk på kr 1 436 800, eller 4,68 %, i forhold til vedtatt budsjett.

Prosjektet er vedtatt i Sunndal kommunestyre 18.06.2014 sak 35/14 og 10.02.2015 sak 4/15.

Det fremgår ikke av statusrapporten eller revisor sin uttalelse når byggregnskapet er avsluttet. Oppstart av prosjektet var etter kontrakten uke 11 2015 og overtakelse var i mars 2016.

Ifølge reglement for investeringsprosjekt i Sunndal kommune punkt 7.1 går det frem at administrasjonssjefen har ansvaret for at byggregnskapet blir fremlagt så snart som mulig etter at anlegget er overlevert, og senest 1 år etter at så har skjedd.

Kontrollutvalget vil bemerke at det har gått en del tid fra overtakelse skjedde og til statusrapport legges fram. Dette gir mindre rom for læring, forbedring eller tiltak.

Bakgrunnen for dette prosjektet var at Kommunestyret den 06.02.13 i sak 1/13 vedtok at Malurten barnehage og Villabyen barnehage skal legges ned med virkning fra barnehageåret 2014/15 og at det skal opprettes en ny barnehage i lokalene til Furu skole og aktivitetssenteret.

Prosjektet er gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser.

Av statusrapporten går det frem at prosjektet hadde en kontraktmessig oppstartsdato i uke 11 2015. Kontraktmessig sluttfrist skulle være etter omforent avtale. Overtakelse skjedde i mars 2016.

Kontrollutvalget bemerker at statusrapporten sin beskrivelse av oppstart, fremdrift og ferdigstilling samt dato for avleggelse av byggregnskap er mangelfull da faktiske datoer for disse aktivitetene ikke er oppgitt.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser. Revisor har konkludert med at byggeprosjektets fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.

Revisor har konkludert med at det fremlagte byggregnskapet stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har konkludert med at utgifter og inntekter som er bokført på prosjektet vedrører prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 17.11.2017, har ikke kontrollutvalget merknader til byggeregnskap eller statusrapporten for **G.nr. 45, Bnr. 27 og 28 - 2013014 PA Hoelsand barnehage**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne byggeregnskapet slik det er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Enhetsleder Eiendom Jan Erik Holthe og leder i byggekomiteen Bjørn Røkkum var til stede og orienterte i saken. Det ble beklaget at byggeregnskapet er avlagt for sent. Problemet dreier seg om diskusjoner rundt slutfaktura. Totalentrepriser viser seg å ha svakheter. Det blir diskusjoner med entreprenør rundt tilleggsarbeid og tilleggsfakturering. Dette har sin direkte årsak i at dette prosjektet fikk merforbruk. Det er vanskelig å beskrive eksakte forhold og kostnader i prosjekteringen ved ombygging av eksisterende bygg. Det er momenter som er vanskelige å forutse. En vil for fremtiden vurdere andre entreprisemodeller særlig for prosjekt som ikke dreier seg om nybygg. Enhetsleder og leder i byggekomiteen konkluderte med at prosjektet er vellykket og godt mottatt hos brukerne.

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

PS 42/17

OPPDRAGSAVTALE MED MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

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 avtalesforslaget.

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, bortsett fra at det under kapittelet «Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen» endres til at Erling Rød er kommunestyret sin representant i kontrollutvalget.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar rådmannen sin redegjørelse i sakene på oppfølgingslisten til orientering.

Kontrollutvalget ønsker å beholde alle sakene på oppfølgingslisten.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmannen orienterte til de enkelte saker på oppfølgingslisten.

Prosjektregnskap til kontrollutvalget

Det ble opplyst at det nå kommer to nye investeringsprosjekt til Kontrollutvalget. De er oversendt til revisjonen. Det gjelder Ålvundeid Skole og Sunndal Kulturhus.

Trygghetsalarmer og rutiner

Helsetilsynet har åpnet tilsyn i saken som gjaldt manglende utrykning fra alarmsentralen 8.12.2017, men rapport etter tilsynet er ennå ikke mottatt.

Kontrollutvalget ba i møte 26.10.2017 om at eierskapssekretariatet var tilstede for å orientere om oppfølgingen og forvaltning av eierskapet i Varde AS, KNH og Sunndal Parkering AS. Rådmannen tok denne orienteringen.

Selskapskontroll av Kristiansund og Nordmøre Havn IKS(KNH)

Rådmannen sa at det i kommunestyremøtet 14.06.2017 var et tydelig budskap at KNH måtte dekke et underskudd i selskapet selv uten tilskudd fra Sunndal kommune. Rådmannen, som var tilstede som varamedlem fra Sunndal kommune på representantskapsmøtet 28.07.2017, sa at selskapet nå har en drift som er innenfor de nye inntektsrammene. Representanten Erling Rød fremhevet at det er en feil i saksbehandlingen når kommunestyret ikke får til realitetsbehandling forslag til godtgjørelse i representantskapet. Rådmannen begrunnet dette med at en ønsket lik avlønning av representantskapet i KNH uavhengig av kommune.

Sunndalsøra Samfunnshus BA

Rådmannen orienterte om avholdt generalforsamling og valg av styre. Kontrollutvalget påpekte utvalget sitt vedtak i sist møte der en ber Sunndal Kommune som største eier medvirke til at valg og forvaltning av selskapet skjer på en måte som skaper tillit blant de andre eierne og innbyggerne. Rådmannen svarte at dette skal en ta opp i styret og undersøke videre.

Sunndal Parkering AS

Rådmannen orienterte om at kommunen vurderer en uttreden. Det er vanskelig å anslå økonomiske konsekvenser av dette. En er opptatt av hvordan man skal sikre verdiene. Representanten Erling Rød mente dette var en «gave» fra kommunen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg fremsatt i møtet.
(5 voterende)

PS 45/17	EVENTUELT
----------	-----------

Bestilling av forvaltningsrevisjonsrapport

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget bestiller ikke forvaltningsrevisjonsprosjekt i dette møtet

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget registrerer at kommunen nå er inne i en omstillingsfase der en må redusere aktiviteten som følge av mindre inntekter. En bestilling og gjennomføring av forvaltningsrevisjon der anbefalingene i rapporten ikke kan iverksettes eller er uaktuelle på grunn av organisatoriske endringer, blir da lite hensiktsmessig.

Samtidig inneholder oppdragsavtalen med Møre og Romsdal Revisjon IKS forutsetninger om at kommunen får levert 2 forvaltningsrevisjonsprosjekt pr. valgperiode. En har nettopp fått overlevert ett forvaltningsrevisjonsprosjekt og har da etter avtalen ett prosjekt igjen i denne perioden. En ser for seg at neste prosjekt blir levert våren 2019. En bestilling vil da skje høsten 2018.

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

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

Kontrollutvalgets vedtak

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

1. Trond M. Hansen Riise
2. Odd-Helge Gravem

Reserve: Erling Rød

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget i Sunndal ønsker å prioritere deltakelse på den årlige kontrollutvalgskonferansen til NKRF og deltar med 2 medlemmer og 1 reserve.

Leder forslø leder og nestleder med Erling Rød som reserve.

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

Fastsetting av kontrollutvalgets første møte i 2018

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget i Sunndal fastsetter første møte i 2018 til onsdag 1.februar kl. 1100.

I forkant av møtet ønsker en fra kl. 0900 å gjennomføre et virksomhetsbesøk hos enheten Kommunaltekniske tjenester. Hvis det ikke passer for denne enheten vil en prioritere et besøk på enten Sunndal Helsetun, grunnskoletjenesten eller rådmannen(staben).

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget ønsker å følge opp tiltaksplanen og setter opp et virksomhetsbeøk i forkant av neste møte. En ønsker å besøke Kommunaltekniske tjenester. Hvis det ikke passer for den enheten vil en besøket Sunndal Helsetun, grunnskoletjenesten eller rådmannen(staben).

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

Forespørsel om Habilitet

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget følger opp saken når det foreligger svar på henvendelsen fra NKRF.

Kontrollutvalget ønsker å rette en forespørsel til Fylkesmannen i Møre og Romsdal der en ønsker svar på hvorfor det er så lang saksbehandlingstid i klagesaker og saker som angår lovlighetskontroll.

Kontrollutvalgets behandling

Fra representanten Erling Rød har kontrollutvalget mottatt en henvendelse om habilitet samt Lov om offentlige anskaffelser. Det gjelder sak PS 88/17 og 89/17 i Sunndal kommunestyre den 22.11.2017 der ordføreren ba om vurdering av sin habilitet. Kommunestyret vedtok at ordføreren var habil i sakene. Se sak RS 56/17 under sak PS 38/17 i møtet i kontrollutvalget 12.12.2017.

Etter anmodning fra leder i kontrollutvalget er forespørsel rettet til NKRF der en har bedt om svar. Svar er ennå ikke mottatt fra NKRF. Kontrollutvalget følger opp saken når det foreligger svar. På generelt grunnlag ønsker Kontrollutvalget å rette en henvendelse til Fylkesmannen i Møre og Romsdal der en ønsker svar på hvorfor det er så lang saksbehandlingstid på klagesaker og saker som angår lovlighetskontroll.

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

Trond M. Hansen Riise
leder

Odd-Helge Gravem
nestleder

Erling Rød

Edel Magnhild Hoem

Liv Berit Gikling

Sveinung Talberg
rådgiver