



# KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 1/18  
Møtedato: 01.02.2018  
Tid: kl. 11.00 - 15.15  
kl. 09.00 - 10.45: Virksomhetsbesøk av  
Kommunalteknisk tjeneste  
Møtested: Kommunestyresalen, Sunndal rådhus  
Sak nr: 01/18 – 07/18  
Møteleder: Trond M. Hansen Riise, leder (V)  
Møtende medlemmer: Odd-Helge Gravem, nestleder (Ap). Møtte fra kl. 0950  
Erling Rød (Frp)  
Liv Berit Gikling (Sp)  
Forfall: Edel Magnhild Hoem (SV)  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Ingen  
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver  
Fra revisjonen: Bjarne Dyrnes, Hilde Myrvang i sak 1/18, 2/18, 4/18  
Av øvrige møtte: Randi Borghild Dyrnes (rådmann) i sak 2/18, 4/18,  
6/18, 7/18

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 01/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 12.DESEMBER 2017
PS 02/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 03/18	KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL - ÅRSMELDING FOR 2017
PS 04/18	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN REGNSKAPSREVISJON FOR 2017 – SUNNDAL KOMMUNE
PS 05/18	MØTEPLAN OG TILTAKSPLAN FOR 2018
PS 06/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 07/18	EVENTUELT

<b>PS 01/18</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 12.DESEMBER 2017</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Protokollen fra møte 12.desember 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 12.desember 2017, velges:

1. Erling Rød
2. Odd-Helge Gravem

### **Kontrollutvalgets behandling**

Leder orienterte. Leder foreslo Erling Rød og Odd-Helge Gravem til å signere møteprotokollen sammen med møteleder 12.12.2017.

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

<b>PS 02/18</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGER</b>
-----------------	---------------------------------

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

#### **Referatsaker:**

- RS 01/18      **RS 91/17 Kristiansund og Nordmøre Havn IKS – revisjon av Selskapsavtale**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 02/18      **RS 92/17 Protokoll fra havnerådsmøte 10.11.2017**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 03/18      **RS 97/17 Avviklingsprotokoll Sunndal Nasjonalparksenter AS 28.11.2017**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 04/18      **PS 93/17 Årsplan og budsjett 2018, økonomiplan 2019 - 2021 for Sunndal kommune**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 05/18      **PS 94/17 Utskriving av eiendomsskatt 2018**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)

Kontrollutvalgsleder anmerket det uheldige i at rådmannen i en egen artikkel i Aura Avis ga uriktige opplysninger når det gjaldt konsekvensene av eiendomsskatteinntektene for Sunndal kommune som følge av statsbudsjettvedtaket. Rådmannen beklaget dette og at årsaken var for dårlig bakgrunnsinformasjon om innholdet i statsbudsjettet.

- RS 06/18      **PS 108/17 Budsjett 2018 for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- Sekretæren anmerket at overskriften i sakstittelen til sak PS 108/17 er feiltolket av Sunndal kommune. Det er ikke budsjettet for kontrollutvalgssekretariatet som er vedtatt, men budsjettet for kontroll og tilsyn som består av kontrollutvalgets egen aktivitet, sekretariatsfunksjonen og revisjonshonoraret. Innholdet og ordlyden i vedtaket er korrekt.
- RS 07/18      **PS 109/17 Sunndal Energi KF - Budsjett 2018**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 08/18      **PS 110/17 Budsjettregulering drift - lønnsoppgjør 2017 og diverse andre endringer**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 09/18      **PS 112/17 Oppbemanning av Nordmøre Interkommunale Innkjøpssamarbeid (NII)**  
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 13.12.2017 (vedlagt)
- RS 10/18      **Gjennomførte tilsyn sommaren 2017**  
Brev fra fylkesmannen i Møre og Romsdal til kommunene om gjennomførte tilsyn med tjenestene til enkelte personer som har psykisk utviklingshemming, datert 05.10.2017 (vedlagt), jf. OS 31/17 i kontrollutvalget 26.10.17.
- RS 11/18      **e-INFO 18/1 – Redegjørelse for likestilling mv. i årsberetningen**, informasjon fra Norges Kommunerevisorforbund (NKRF), datert 08.01.2018 (vedlagt).
- RS 12/18      **Virksomhetsbesøk av Kommunalteknisk tjeneste**  
Kontrollutvalget vedtok i møte 12.12.2017 et virksomhetsbesøk hos Kommunalteknisk tjeneste i forkant av neste kontrollutvalgsmøte. Dette ble avtalt og besøket ble gjennomført som planlagt på kommunestyresalen med kontrollutvalget og deler av staben til Kommunaltekniske tjeneste ledet av teknisk sjef Eilif Magne Lervik tilstede. Det ble vist en powerpointpresentasjon av organisasjonen med oppgaver som senere er oversendt kontrollutvalget. Det vil til neste møte i kontrollutvalget foreligge et referat fra besøket som vil bli behandlet som en referatsak. Både kontrollutvalget og Kommunalteknisk tjeneste synes besøket var nyttig og godt. Kontrollutvalget har inntrykk av at tjenesten driftes godt.

#### **Orienteringssaker:**

- OS 01/18      **Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS – endelig avtale**
- Sekretæren redegjorde for den endelige avtalen som det ikke er gjort endringer av prinsipiell betydning i siden den ble behandlet sist i kontrollutvalget 12.12.2017 og etter at den har vært på høring hos rådmennene.
- OS 02/18      **Kontrollutvalget i Sunndal - Virksomhetsbesøk hos Sunndal Energi KF**  
Rapport fra virksomhetsbesøk hos Sunndal Energi KF 12.12.2017 (vedlagt)
- OS 03/18      **Representantskapet i NIR - Innkalling til møte nr. 1-2018**  
(vedlagt)
- OS 04/18      **Innkalling og protokoll fra styremøte i Sunndal Energi KF 16.01.2018**  
(vedlagt)

OS 05/18      **Arkivverket - Tilsyn med arkivene i Sunndal kommune**  
Diverse dok. etter tilsyn 26.05.2015 (vedlagt)

OS 06/18      **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**  
**13.12.2017** (vedlagt)

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (4 voterende)

<b>PS 03/18</b>	<b>KONTROLLUTVALGET - ÅRSMELDING FOR 2017</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget vedtar årsmelding for 2017. Saken legges frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til etterretning.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Utvalget gikk igjennom årsmeldingen.

Det fremkom en merknad og forslag til endring av utkast til årsmelding fra leder. Under pkt. 4.4. Selskapskontroll ønsket kontrollutvalgets leder å tilføye følgende under avsnitt 3:

*Kontrollutvalget er opptatt av Sunndal kommune sin eierskapsforvaltning og har fått orientering og bedt om ytterligere orientering fra eierskapssekretariatet om oppfølging av forhold til de selskap som er nevnt under saken som står på kontrollutvalget sin oppfølgingsliste. Kontrollutvalget stiller spørsmål ved Sunndal kommunestyre sin mulighet for eierskapsoppfølging når kontrollutvalget registrerer at det kan være mangelfull oppfølging fra eierskapssekretariatet og kommunen sine eierskapsrepresentanter i generalforsamlinger.*

Årsmeldingen med endringer oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2017 tas til etterretning.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med forslag til endring framsatt i møtet av leder. (4 voterende)

<b>PS 04/18</b>	<b>REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN REGNSKAPSREVISJON FOR 2017 – SUNNDAL KOMMUNE</b>
-----------------	--

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget fra interimsrevisjonen regnskapsrevisjon for 2017 i Sunndal kommune til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget fikk i møte vist en powerpointpresentasjon av interimrevisjon 2017 for Sunndal kommune fra oppdragsansvarlig revisor Bjarne Dyrnes. Den endelige rapporten var ikke oversendt sekretariatet på forhånd. Rapporten var heller ikke kommunisert med rådmannen på forhånd. Enkelte deler av innholdet ble korrigert i møtet av rådmannen. Konklusjonen er at en ikke har kommet like langt i interimrevisjonen som forutsatt, men at dette vil bli tatt i årsoppgjøret. Oppdragsansvarlig revisor sin hovedkonklusjon er at det ikke er noe vesentlig å anmerke til regnskap- eller økonomiforvaltningen så langt.

Kontrollutvalget har ikke mottatt tilsvarende interimrapport fra revisjonen for Sunndal Energi KF.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (4 voterende)

<b>PS 05/18</b>	<b>MØTEPLAN OG TILTAKSPLAN FOR 2018</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Tiltaksplanen for 2018 for kontrollutvalget i Sunndal kommune, datert 16.01.2018 vedtas slik den foreligger

Kontrollutvalgets leder i samråd med kontrollsekretær gis fullmakt til å foreta endringer av møtedatoer dersom det blir nødvendig.

Møtet som var foreslått til 15.03.2018 flyttes til 14.03.2018

### **Kontrollutvalgets behandling**

Det var ingen spesielle kommentarer til saken bortsett fra at leder ønsket å flytte forslått møtedato 15.03.2018 til 14.03.2018.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av leder. (4 voterende)

<b>PS 06/18</b>	<b>OPPFØLGINGSLISTE</b>
-----------------	-------------------------

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering og beholder alle sakene på oppfølgingslisten for videre oppfølging

### **Kontrollutvalgets behandling**

Rådmannen og revisor orienterte til den enkelte sak.

### Prosjektregnskap til kontrollutvalget

Revisor orienterte om at de har to prosjektregnskap til revisjon, men disse vil ikke bli revidert før en er ferdig med regnskapsrevisjonen i forbindelse med årsoppgjøret. Prosjektene er også forholdsvis gamle. Revisor mener for øvrig det er en raskere ekspedering fra administrasjonen på prosjektene nå.

### Trygghetsalarmer og rutiner

Rådmannen orienterte om Fylkesmannen sin tilsynssak som nå er avsluttet. Konklusjonen er brudd på Helsepersonelloven. Selv om dette er en tilsynssak rettet mot Kristiansund som utfører tjenesten, angår den også Sunndal kommune som kjøper av tjenesten. Umiddelbart etter at hendelsen i 2016 ble kjent, satte Sunndal kommune inn tiltak for å hindre gjentakelser. Det skulle rykkes ut på alle utløste trygghetsalarmer. Leder spurte om ikke kommunen har et ansvar for det som har skjedd? Erling Rød spurte om kommunen sjekker risikoen i det en kjøper og som blir utført av andre enn kommunen sine egne ansatte? Det er kommunen sitt ansvar for tjenesten uansett hvem som utfører denne. Rådmannen har stor tro på oppbygging og drift av det nye digitale responscenteret i regi av Kristiansund kommune der Sunndal kommune deltar.

### Selskapskontroll av Kristiansund og Nordmøre Havn IKS

Bystyret i Kristiansund skulle 30.01.2018 behandle en sak om budsjettbevilgning for å bli med på denne selskapskontrollen, men ved en inkurie hadde ikke saken blitt med på sakskartet. Saken vil bli tatt opp i bystyret 27.02.2018, og kontrollutvalget i Sunndal avventer utfallet av denne behandlingen.

### Sunndalsøra Samfunnshus BA

Kontrollutvalget registrerer via revisor at det vil komme et prosjektregnskap på Sunndalsøra Samfunnshus i regi av Sunndal kommune. Kontrollutvalget registrerer at advokatfirma Larhammer er brukt som juridisk rådgiver for selskapet samtidig som firmaet er brukt av Sunndal kommune som juridisk rådgiver. Kontrollutvalget stiller spørsmål ved habiliteten i dette. Kontrollutvalget ønsker i et senere møte at selskapet blir en del orienteringen i spørsmålet om kommunen sin eierskapsforvaltning.

### Orientering fra eierskapssekretariatet

Kontrollutvalget vil ha en slik orientering i et senere møte der oppfølging og forvaltning av flere av kommunen sin eierskap blir et tema.

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

PS 07/18	EVENTUELT
----------	-----------

## **Deltakelse på Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) - sin fagkonferanse og årsmøte 2018**

### **Kontrollutvalgets vedtak**

Saken utsettes til neste møte

### **Kontrollutvalgets behandling**

Sekretær orienterte. Kontrollutvalget ønsker å utsette saken til neste møte.

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

### **Aursjøvegen**

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget ønsker å følge opp Sunndal kommune sitt eierskap i Aursjøvegen AS ved å få en orientering fra eierskapssekretariatet i et senere møte.

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget følger sekretariatet sin anbefaling om å se denne saken i sammenheng med at kontrollutvalget ønsker en orientering fra eierskapssekretariatet om Sunndal kommune sin eierskapsforvaltning i selskap generelt og enkeltelskap nevnt i oppfølgingslisten spesielt.

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

### **Samhandling mellom Sunndal kommune og Sunndal Energi KF**

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget ønsker å sende et brev til kommunestyret med henvisning til bestemmelsene i Kommuneloven kap. 11 og Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak og på denne bakgrunn be om en redegjørelse på hvordan samhandling og oppfølging skjer mellom kommunestyret og Sunndal Energi KF

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Leder foreslo at kontrollutvalget, med henvisning til lovverket, sender et brev til kommunestyret med kopi til rådmannen og ber om en tilbakemelding på hvilken samhandling det er mellom kommunestyret og Sunndal Energi KF.

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

### **Salg av kommunale næringsseidommer**

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget ber revisjonen undersøke og gi en redegjørelse til kontrollutvalget om kommunens rutiner, retningslinjer og praksis når det gjelder salg av kommunale næringsseidommer

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget registrerer at det i sak 9/18 i ØP den 23.1.2018 er en klagesak om salg av kommunal næringsseidom. Kontrollutvalget ønsker å undersøke hvilke rutiner, retningslinjer og praksis kommune har på dette området når det gjelder salg av kommunale

næringseiendommer. I møtet orienterte revisor om at dette er et tema de vil gå inn på i forbindelse med årsoppgjøret. Kontrollutvalget avventer en redegjørelse fra revisor på dette punktet.

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

### **Protokoller i Sunndal kommune**

#### **Kontrollutvalgets vedtak**

Kontrollutvalget ønsker i et senere møte en redegjørelse om hvordan protokollene fra politiske utvalg i Sunndal kommune blir kvalitetssikres før de offentliggjøres.

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget v/leder ønsker å undersøke praksisen rundt kvalitetssikring og offentliggjøring av protokoller fra politiske utvalg i Sunndal kommune.

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

Trond M. Hansen Riise  
leder

Odd Helge Gravem  
nestleder

Erling Rød

Liv Berit Gikling

Sveinung Talberg  
rådgiver