



KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE

ÅRSMELDING FOR 2018

1. INNLEDNING

Etter lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (KL) § 77 er kommunen pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret, forestå det løpende tilsynet med kommunens forvaltning. Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organ og administrasjonen er ivaretatt gjennom strenge krav til valgbarhet.

2. UTVALGETS SAMMENSETNING

Etter kommunevalget høsten 2015 ble det valgt nytt kontrollutvalg for perioden 2015 – 2019 som fikk følgende sammensetning:

Funksjon	Navn	Parti	Varamedlemmer	Nr	Navn	Parti
Leder	Trond M. Hansen Riise	V		1.	Elfrid Sundquist	V
				2.	Kari Kittelsen	V
Nestleder	Odd Helge Gravem	Ap			<u>For Gravem og Hoem:</u>	
				1.	Arve Baade	Ap
				2.	Jan Ove Løken	Ap
Medlem	Erling Rød*	Frp		1.	Leda Moxnes	Frp
				2.	Roger Hestø	H
Medlem	Edel Magnhild Hoem	SV			<u>For Gravem og Hoem:</u>	
				1.	Arve Baade	Ap
				2.	Jan Ove Løken	Ap
Medlem	Liv Berit Gikling	Sp		1.	Nils Ulvund	Sp
				2.	Tove Ørsund	Sp

* medlem av kommunestyret.

Ordfører og oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i utvalgets møter.

3. SEKRETARIAT

”Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget.”, jf. Kommuneloven § 77. nr. 10

Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt, jf. § 20 2. ledd, forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner.

Kommunene Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes har fra 2004 hatt samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvalgene. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal ble fra 2013 opprettet som et interkommunalt samarbeid (IS) etter kommunelovens § 27 med status som eget rettssubjekt og med eget styre.

Styret er samarbeidets øverste organ og ivaretar arbeidsgiveransvaret for sekretariatets ansatte. I styremøte 14. desember 2015 ble Stig Holmstrøm, Vestnes kommune valgt til styreleder og Marit Seljeseth Stokke, Molde kommune ble valgt til nestleder for valgperioden 2015-2019. Marit Seljeseth Stokke har i Molde kommunestyre 10.11.2016, sak 112/16, fått innvilget fritak for sine kommunale verv. I sak ST 16/16 i styremøte for kontrollutvalgssekretariatet den 30.11.2016 ble Lars Ramstad, Rauma kommune enstemmig valgt som ny nestleder.

I 2018 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalget ivaretatt av rådgiver Sveinung Talberg.

4. OPPGAVER OG VIRKSOMHET I 2018

Kontrollutvalget har i 2018 hatt 6 ordinære møter og behandlet 39 protokollerte saker. Av disse er 7 saker oversendt kommunestyret. I tillegg er det i 2018 behandlet 76 referatsaker og 23 orienteringssaker.

Kontrollutvalgets møteprotokoller legges frem for kommunestyret som referatsak.

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører, og blir hovedsakelig avholdt på rådhuset.

Kontrollutvalget har på forespørsel og fått orienteringer fra administrasjonen og kommunerevisjonen i saker som har vært til behandling i møtene. Det er ønskelig at rådmannen møter med fagpersoner knyttet til den enkelte sak som er til behandling.

Reglement for kontrollutvalget

Reglement for kontrollutvalget i Sunndal er vedtatt av kommunestyret i møte 09.11.2011, k-sak 83/11. Revidert reglement ble behandlet av kommunestyret i møte 02.09.2015, k-sak 72/2015.

Plan for Kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019

Kontrollutvalget utarbeider en virksomhetsrapport ved avslutning av valgperioden som legges frem for kommunestyret. Det rapporteres, men det mangler en plan å rapportere mot. Kontrollutvalget ser det som hensiktsmessig at det for hver valgperiode lages en plan for kontrollutvalgets virksomhet. Det er naturlig at denne lages av det nye kontrollutvalget i løpet av første år etter nytt valg. Planen sendes til kommunestyret for godkjenning, slik det gjøres med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll. Dette skjer fra neste valgperiode. På denne måten kan kommunestyret også involveres i å sette rammer for kontrollutvalgets virksomhet i gjeldende valgperiode. Dette forutsettes iverksatt fra valgperioden 2020-2023. På denne bakgrunn behandlet og vedtok kontrollutvalget i møte 21.09.2017, sak PS 27/17 plan for kontrollutvalget sin virksomhet 2017-2019.

Tiltaksplan 2018 for Kontrollutvalget i Sunndal

Kontrollutvalget er i følge kommuneloven § 77 nr. 6 pålagt å rapportere til kommunestyret resultatet av sitt arbeid. Kontrollutvalget vedtok i møte 21.09.2017, sak 27/17 plan for kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019. Dette er en overordnet plan som må konkretiseres i en årlig tiltaksplan.

Tiltaksplanen er bygget opp etter samme mal som plan for kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019. Kontrollutvalget vedtok i møte 12.12.2017, sak 43/17 tiltaksplan 2018 for kontrollutvalget. Den er revidert i møte 01.02.2018, sak PS 05/18.

Representasjon

Leder Trond M. Hansen Riise er Sunndal kommunes representant i styret for kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal med nestleder Odd Helge Gravem som varamedlem. Nestleder har deltatt på styremøtene 25.04.2018, 05.09.2018 og 20.11.2018.

Utvalgets leder Trond M. Hansen Riise deltok på **NKRFs¹ Kontrollutvalgskonferanse 2018** på Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen 7.2.-8.2.2018.

Utvalget deltok ikke på **FKTs² Årsmøte og Fagkonferanse 2018** på Clarion Hotel & Congress Oslo Airport på Gardermoen 29. - 30.5. 2018.

Utvalget var representert under en **intern opplæring og samling for kontrollutvalgene i Romsdal på rådhuset i Gjemnes 7.11.2018** ved Erling Rød.

4.1 Tilsyn med revisjonen

Utvalget har fått seg forelagt følgende i 2018:

- **Revisjonens rapport til kontrollutvalget fra interimrevisjonen – regnskapsrevisjon 2017** (Sak PS 04/18 den 01.02.2018)
- **Regnskapsrevisjon – presentasjon av årsoppgjør 2017 Sunndal kommune** (Sak PS 14/18 den 14.05.2018)
- **Kommunikasjons-/Revisjonsplan for revisjonsåret 2018** (Sak PS 30/18 den 17.10.2018)
- **Oppdragsansvarlig revisor sin vurdering av uavhengighet – regnskapsrevisjon** (Sak RS 60/18 den 17.10.2018)

Dokumentene er blitt supplert med muntlig orientering fra oppdragsansvarlig revisor. Videre er revisjonsberetningen for regnskapet 2017 blitt forelagt utvalget.

4.2 Uttalelse til regnskapene

Utvalget har behandlet og vurdert årsregnskapet for 2017 og gitt sin uttalelse til disse:

- **Sunndal kommune – årsregnskap 2017** (sak PS 15/18 i møte 14.05.2018)
- **Sunndal Energi KF – årsregnskap 2017** (sak PS 17/18 i møte 14.05.2018)

Kvaliteten og presentasjonsformen av regnskapet har vært tilfredsstillende. Det samme kan sies om rådmannens årsmelding.

Utvalget fikk seg forelagt og behandlet kommunens tertialvise driftsrapporter.

Kontrollutvalget har fått seg forelagt som orienteringssak det årlige skatteregnskapet fra skatteoppkrever sammen med Skattefutens kontrollrapport med skatteoppkreverfunksjonen.

Kontrollutvalget har i 2018 fått seg forelagt to sluttregnskap/byggeregnskap til behandling og avgitt uttalelse til kommunestyret i disse. Dette gjelder:

¹ Norges Kommunerevisorforbund

² Forum for Kontroll og Tilsyn

- **Byggeregnskap – Ålvundfjord skule (07770) og ombygging av Ålvundeid skole til barnehage (07780)** (Sak PS 28/18 i møte 17.10.2018)
- **Byggeregnskap – oppgradering Sunndal kulturhus (07340)** (Sak PS 29/18 i møte 17.10.2018)

4.3 Forvaltningsrevisjonsrapporter

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner §§ 10-12.

Det er utarbeidet **Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 22.09.2016, sak 29/16 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 05.10.2016 i K sak 64/16.

Kontrollutvalget vedtok i møte 31.10.2016, sak PS 40/16 å bestille forvaltningsrevisjonsprosjektet «**Bosetting og integrering av flyktninger med særlig vekt på barn og unge sin situasjon**». Prosjektrapporten ble behandlet og vedtatt i møte 12.12.2017, sak PS 39/17. Innstillingen fra kontrollutvalget med anbefaling om forbedringspunkter ble behandlet og vedtatt i Sunndal kommunestyre 14.02.2018, sak PS 3/18.

Kontrollutvalget har i 2018 ikke hatt til behandling oppfølging av tidligere forvaltningsrevisjonsrapporter.

Kontrollutvalget vedtok i møte 26.11.2018, sak PS 37/18 å bestille forvaltningsrevisjonsprosjektet «**Etikk i Sunndal kommune**», herunder

- Opplæring og oppfølging
- Habilitet og varsling

I og med at Sunndal kommunestyre i sak 111/18 den 13.12.2018 reduserte kontrollutvalgets budsjett til kontroll og tilsyn med kr 203 000, vil kontrollutvalget i første møte i 2019 vurdere om denne bestillingen lar seg gjennomføre innenfor budsjettet.

4.4 Selskapskontroll

Kontrollutvalgets oppgaver ved selskapskontroll følger av kommuneloven § 80 og forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner kap. 6, §§14-15.

Det er utarbeidet **Plan for selskapskontroll 2016 – 2019** som ble behandlet av kontrollutvalget i møte 22.09.2016, sak 30/16 og senere vedtatt av kommunestyret i møte 05.10.2016 i K sak 65/16.

Gjennomføring av eierskapskontroll forutsetter at kommunen har utarbeidet eierskapsmelding (retningslinjer for forvaltning av kommunens interesser i selskap samt eierstrategier for hvert enkelt selskap). Kommunestyret vedtok eierskapsmelding for Sunndal kommune – hoveddel i møte 20.06.2012 i k-sak 54/12. Behandling av selskapsdelen og presisering av hoveddel ble vedtatt av kommunestyret 08.05.2013 i sak 24/13. Revisjon av eierskapsmeldingen var oppe som sak i kommunestyret 14.02.201, sak 01/2017.

Det er ikke bestilt eller gjennomført selskapskontroller i 2018, men kontrollutvalget vedtok i møte 31.01.2017, sak PS 25/17 at en ønsker å vurdere en selskapskontroll i Kristiansund og Nordmøre Havn IKS. I møte 31.03.2017, sak PS 12/17 vedtok kontrollutvalget å undersøke

om andre eierkommuner i selskapet er interessert i en felles selskapskontroll. Status ved utgangen av 2018 var at 4 av 11 eierkommuner er positive og har sagt ja. Det innebærer at 58 % av eierne er med. Deltakende kommuner er Kristiansund kommune, Hitra kommune, Hemne kommune og Sunndal kommune. Selskapskontrollen vil bli bestilt og gjennomført i 2019.

Etter kommuneloven § 80 skal kontrollutvalget og kommunen sin revisor varsles om generalforsamlingen og har rett til å være tilstede på denne, samt møter i representantskap og tilsvarende organ.

Kontrollutvalget har i 2018 delvis blitt varslet om avholdte representantskapsmøter i interkommunale selskap (IKS) eller generalforsamlinger i kommunalt eide aksjeselskap (AS).

Kontrollutvalget har i 2018 mottatt protokoll fra avholdte styremøter og representantskapsmøter, samt innkalling til representantskapsmøter i Nordmøre Interkommunale Renovasjonsselskap (NIR).

4.5 Særlige oppgaver for kontrollutvalget

Kontrollutvalgets særlige oppgaver følger av forskriftens kap. 7, §§16-17.

Valg av revisjonsordning og valg av revisor

På bakgrunn av kontrollutvalgets anbefaling vedtok kommunestyret i Sunndal den 13.05.2015, sak 45/15 enstemmig å inngå som deltaker i Møre og Romsdal Revisjon IKS og at selskapet blir valgt som revisor for kommunen fra 1.7.2015. På grunn av forsinkelser og manglende vedtak er ikke selskapet formelt stiftet ved møte i representantskapet før 14.11.2016. Selskapet ble satt i drift fra 1.2.2017 og ledet av konstituert daglig leder som ble engasjert eksternt. Ny daglig leder ble ansatt fra 1.5.2017. Kontrollutvalget har i perioden vært bekymret for revisjonsordningen på bakgrunn av disse forholdene og forsinkelsene. På denne bakgrunn fikk en heller ikke på plass oppdragsavtale med det nye selskapet før i kontrollutvalget sitt møte 12.12.2017, sak PS 42/17.

Kontrollutvalget har i 2018 fulgt opp punktene i avtalen gjennom rapportering fra revisjonen. Se pkt. 4.1. i årsmeldingen.

Kontrollutvalget er kjent med at det er et arbeid på gang i Møre og Romsdal revisjon IKS for å få med Sunnmøre kommunerevisjon (nordre sunnmøre) i et nytt revisjonsselskap fra 01.01.2020.

Budsjettbehandling

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Forslag til budsjettet for 2018 ble vedtatt i kontrollutvalget 21.09.2017, sak 26/17 og vedtatt i kommunestyret 13.12.2017, sak PS 108/17.

Forslag til budsjett for 2019 ble vedtatt i Kontrollutvalget 17.10.2018, sak 31/18 og oversendt til kommunestyret for endelig vedtak i møte 13.12.2018 sak PS 111/18 der forslag til budsjett ble vedtatt redusert med kr 203 000 til kr 1 054 000.

4.6 Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalget har i 2018 fått fremlagt status for politiske vedtak som rapporteres sammen med kommunens tertialrapporter.

4.7 Oppfølging av kontrollutvalgets saker

Kontrollutvalget har en egen oppfølgingsliste over saker en ønsker å følge opp videre. Denne blir behandlet og oppdatert i hvert kontrollutvalgsmøte.

Saker fra kontrollutvalget som ikke er avsluttet pr 31.12.2018 er følgende:

Sak nr / dato	Sakstittel	Vedtak
Sak PS 08/17. 31.01.17	Prosjektregnskap til kontrollutvalget.	I tilknytning til kontrollutvalgets behandling av årsmeldingen for 2016 i sak 03/17 , pkt. 5.2, vil kontrollutvalget følge opp om kontrollutvalget får seg forelagt prosjektregnskap slik økonomireglementet beskriver.
Sak PS 08/17. 31.01.17	Trygghetsalarmer og rutiner.	Gjennom oppslag i avisene Aura Avis og Tidens Krav 28.12.2016, er kontrollutvalget i Sunndal v/leder blitt kjent med en sak relatert til utløsning av trygghetsalarm og manglende varsling og uttrykking. Kontrollutvalget ønsker å få en redegjørelse i saken fra rådmannen.
Sak PS 08/17. 31.01.17	Selskapskontroll av Kristiansund og Nordmøre Havn IKS.	Sunndal kommune har en eierandel i dette interkommunale selskapet på 9 %. I følge en artikkel i Tidens krav, har Kristiansund og Nordmøre Havn IKS krevd inn 18 mill. kr for mye i anløpsavgift. Dette er påstander som Hurtigruten ASA har fremført overfor kystverket. Kystverket har på dette grunnlag utført tilsyn med KNH. Kystverket står fast ved at det er krevd inn over 18 millioner for mye i anløpsavgift. Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken om eventuell selskapskontroll i Kristiansund og Nordmøre Havn IKS ved å føre den opp på oppfølgingslisten. Kontrollutvalgssekretariatet bes undersøke om andre eierkommuner er interessert i en eierskapskontroll i Kristiansund og Nordmøre Havn IKS.
Sak PS 13/17. 31.03.17	Sunndalsøra Samfunnshus BA - forvaltning	Kontrollutvalget er blitt kjent med at det i Sunndal Samfunnshus BA ikke er blitt avholdt Generalforsamling siden 2006. Det er også andre forhold i dette selskapet som en er blitt kjent med som en vil ha verifisert og bekreftet. Sunndal kommune eier i dag 58,937 % av andelene i selskapet. Kontrollutvalget ønsker å undersøke forholdene nærmere og vil sende et brev til ordføreren der en ber om en redegjørelse.
Sak 35/17 26.10.2017	Orientering fra eierskapssekretariatet	Kontrollutvalget ønsker i neste møte at eierskapssekretariatet i Sunndal kommune orienterer om strategi og forvaltning av eierskapene i Varde AS, Kristiansund og Nordmøre Havn IKS (KNH) og Sunndal Parkering AS.
Sak PS 07/18 01.02.18	Salg av kommunale næringsseidommer	Kontrollutvalget registrerer at det i sak 9/18 i ØP den 23.01.2018 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 næringsseidommer.
Sak PS 07/18 01.02.18	Protokoller i Sunndal kommune	Kontrollutvalget ønsker å undersøke praksisen rundt kvalitetssikring og offentliggjøring av protokoller fra politiske utvalg i Sunndal kommune.
Sak PS 10/18 04.04.18	Oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket om arkivene i Sunndal kommune	Sekretariatet viste i sak RS 28/18 til brev fra Arkivverket datert 07.02.2018 der det vises til at det er gått over tre år siden Arkivverket oversendte Sunndal kommune endelig tilsynsrapport med pålegg om å utbedre avvik. Arkivverket registrerer at kommunen ikke har overholdt fastsatte frister, og at fire avvik fortsatt står åpne (1, 3, 5 og 8). Arkivverket velger på nåværende tidspunkt å avslutte tilsynet.

4.8 Spesielle undersøkelsesoppgaver

Kontrollutvalget hadde i 2018 følgende sak som refererte seg spesielle undersøkelser:

SUSU-programmet

Kontrollutvalget i Sunndal fattet følgende vedtak den 30.08.2018 i sak PS 24/18:

Kontrollutvalget ber kontrollutvalgssekretariatet gjøre en vurdering av de 6 forhold som det reises spørsmål om i epost fra Erling Rød av 17.08.2018.

Kontrollutvalgssekretariatet bes legge fram en sak om dette i møtet 17.10.2018.

Den 19.09.2018 gjorde kontrollutvalgssekretariatet en henvendelse til Møre og Romsdal Revisjon IKS(MRR) om de kunne bistå med en undersøkelse i saken. Denne forespørselen aksepterte MRR den 21.09.2018 og den 26.09.2018 hadde sekretariatet og revisjonen et møte om saken der det ble avtalt at revisjonen skulle bistå med en avtalt kontrollhandling i samsvar med ISRS 4400.

Påstandene som kontrollutvalget ville ha undersøkt og som revisjon og sekretariat var omforent med i møte 26.09.2018 var følgende:

1. Sunndal kommune følger ikke offentlighetsloven gjeldende dokumenter fra SuSu
2. Sunndal kommune følger ikke arkivloven gjeldende dokumenter fra SuSu
3. Sunndal kommune kan ikke delegere til SuSu å forvalte kommunale midler
4. Sunndal kommune sikrer ikke at habilitetsbestemmelsene følges i SuSu
5. Sunndal kommune kan ikke delegere til SuSu å treffe vedtak om møtegodtgjørelse
6. Ordfører i Sunndal kommune kan ikke motta møtegodtgjørelse fra SuSu

Kontrollutvalgssekretariatet mottok rapporten fra revisjonen 12.11.2018.

Rådmannen hadde gitt tilbakemeldinger på rapporten.

Kontrollutvalget behandlet saken i møte 26.11.2018, sak PS 36/18 og avga sin innstilling til kommunestyret.

Rådmannen hadde ikke uttalt seg i saken før den ble oversendt til kommunestyret.

Rådmannen ga sine synspunkt inn i saken etter at kontrollutvalget hadde sendt saken over til kommunestyret. På bakgrunn av denne uryddigheten i saksbehandlingen fra rådmannen ba kontrollutvalget kommunestyret i brev av 11.12.2018 om å trekke saken fra sakskartet til møtet 13.12.2018. Saken vil bli behandlet i kontrollutvalget i første møte 2019 før saken på nytt blir oversendt til kommunestyret.

4.9 Virksomhetsbesøk

For å bli kjent med den kommunale forvaltningen og for at ansatte i kommunen skal bli bedre kjent med kontrollutvalget, kan kontrollutvalget gjennomføre besøk i en kommunal virksomhet. Gjennomføring av virksomhetsbesøk gir kontrollutvalget et godt innblikk i den kommunale forvaltningen og gir virksomheten mulighet til å bli kjent med kontrollutvalget.

Kontrollutvalget i Sunndal vedtok i sak PS 45/17 i møte 12.12.2017 å foreta et virksomhetsbesøk hos Kommunaltekniske tjenester i forkant av sitt neste møte 01.02.2018. Rådmann og enhetsleder ble forespurt og inviterte kontrollutvalget til besøk. Enhetsleder fikk tilsendt noen spørsmål og tema som kontrollutvalget ønsket besvart og belyst under besøket. Kontrollutvalget satt igjen med et inntrykk av at enheten drives godt og at brukerne og de ansatte er godt ivaretatt og fornøyd. Det foreligger egen rapport fra besøket.

Kontrollutvalget i Sunndal vedtok i sak PS 24/18 i møte 30.08.2018 å foreta et virksomhetsbesøk enten hos Sunndal ungdomsskole eller Sunndal helsetun i forkant av møtet 22.11.2018. Rådmann og enhetsleder ble forespurt. Møtet ble omberammet til 26.11.2018 og det passet ikke for Sunndal ungdomsskole, men det passet for Sunndal Helsetun. Rådmann og enhetsleder

inviterte kontrollutvalget til besøk. Enhetsleder på Sunndal Helsetun fikk tilsendt noen spørsmål og tema som kontrollutvalget ønsket besvart og belyst under besøket. Kontrollutvalget satt igjen med et inntrykk av at enheten drives godt og at brukerne og de ansatte er godt ivaretatt og fornøyd. Det foreligger egen rapport fra besøket.

4.10 Sentrale kommunale styringsverktøy

En av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll.

Rådmannen har et ansvar for å etablere og følge opp at kommunen har et tilfredsstillende internkontrollsystem; dvs. systemer og rutiner for å sikre tilstrekkelig styring, måloppnåelse og regeletterlevelse. Alle vesentlige rutiner bør være skriftlig dokumentert med hensyn til hvordan de fungerer, og hvilken intern kontroll som ligger inne i systemene.

Kommunen har følgende sentrale styringsverktøy:

- ❖ **Økonomireglement for Sunndal kommune** (vedtatt 31.08.2005 i K-sak 43/05, rullert 08.09.2011 i K-sak 49/11, revidert 10.2.2016, i K-sak 6/16)
- ❖ **Delegerings- og myndighetsreglement for Sunndal kommune** (vedtatt 19.04.2006 i K-sak 20/06, revidert 20.06.2012 i K-sak 53/12, revidert 14.02.2017 i K-sak 3/17)
- ❖ **Finansreglement for Sunndal kommune** (vedtatt 08.09.2010 i K sak 50/10, revidert 19.11.2014 i K sak 68/14)
- ❖ **Reglement for investeringsprosjekter** (vedtatt 22.06.2011 i K sak 36/11)
- ❖ **Vedtakter for Sunndal kommunes næringsfond** (revidert 18.10.2011 i ØP sak 82/11. Revidert 21.03.2018 i K-sak PS 21/18)
- ❖ **Innkjøpsreglement for Sunndal kommune – revidering** (vedtatt 02.09.2015 i K-sak 67/15, revidert 14.06.2017 i K-sak 46/17)
- ❖ **Eierskapsmelding for Sunndal kommune –revidering** (revidert og vedtatt 14.02.2017 i K-sak 1/17)
- ❖ **Nytt rapporteringssystem i Sunndal kommune** (vedtatt 14.06.2017 i K-sak 45/17)
- ❖ **Arbeidsgiverstrategi i Sunndal kommune** (vedtatt 06.09.2017 i K-sak 57/17)
- ❖ **Lønnspolitikk i Sunndal kommune** (revidert og vedtatt 06.09.2017 i K-sak 58/17)
- ❖ **Etiske retningslinjer for Sunndal kommune** (vedtatt 28.11.07 i K-sak 70/07)
- ❖ **Møtereglement for kommunestyret, økonomi- og planutvalgt, oppvekst- og omsorgsutvalget, teknikk-, miljø- og kulturutvalget mv. Samt reglement for folkevalgtes innsynsrett - Revisjon** (revidert og vedtatt 13.06.2018 i K-sak PS 57/18)
- ❖ **Sunndal kommunes administrative organisering** (vedtatt 05.09.2018 i K-sak PS 64/18)

4.11. Tilsyn fra andre

I tillegg til kontrollutvalget, utfører eksterne forvaltningsorgan tilsyn med kommunen. Disse tilsyn kan avdekke avvik eller svakheter i den kommunale organisering og utøving av tjenesteproduksjonen.

En ser det formålstjenlig at kontrollutvalget og kommunestyret blir orientert om slikt tilsyn for å kunne løpende følge opp at den samlede tjenesteproduksjonen i kommunen kvalitetssikres og forbedres.

Kontrollutvalget har i 2018 innhentet, behandlet og fulgt opp, følgende tilsynsrapporter:

- Oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket om:
Arkivene i Sunndal kommune
Sak PS 10/18 i kontrollutvalget 04.04.2018
Brev fra Arkivverket datert 07.02.2018 der det vises til at det er gått over tre år siden Arkivverket oversendte Sunndal kommune endelig tilsynsrapport med pålegg om å utbedre avvik. Arkivverket registrerer at kommunen ikke har overholdt fastsatte frister, og at fire avvik fortsatt står åpne (1, 3, 5 og 8). Arkivverket velger på nåværende tidspunkt å avslutte tilsynet.

Kontrollutvalget setter saken på utvalgets oppfølgingsliste.

- Oppfølging av tilsynsrapport fra Fylkeslegen i Møre og Romsdal
Trygghetsalarmer og rutiner i Sunndal kommune

I Kontrollutvalget sitt møte 12.12.2017 opplyste rådmannen at Fylkeslegen det siste året har gransket og ført tilsyn etter hendelsen i desember 2016 der en trygghetsalarm ble utløst 4 ganger av en bruker i Sunndal kommune uten at det ble rykket ut. Det er alarmsentralen i Kristiansund som er operatør av alarmsentralen skal rapportere videre til hjemmetjenesten i Sunndal Kommune. Kontrollutvalget vil følge opp i forhold til tilsynsrapporten når den foreligger. Kontrollutvalget har saken på oppfølgingslisten jf. pkt. 4.7. ovenfor.

5. SAMMENDRAG

Kontrollutvalget legger vekt på å være en nyttig medspiller i å forbedre kommunens eksterne tjenesteproduksjon og myndighetsutøvelse så vel som de interne forvaltningsfunksjoner, ved å legge opp til en konstruktiv tilnærming ut fra hva som er realistisk å oppnå. Kommunen er avhengig av tillit til disse prosessene hos brukerne, og en aktiv og troverdig tilsyns- og kontrollfunksjon kan medvirke til å bygge opp om denne tilliten.

Kontrollutvalget har i 2018 fortsatt fokus på å styrke kontrollutvalgets stilling i den kommunale forvaltning og overfor innbyggerne i kommunen.

Utvalgets arbeid krever at medlemmene er aktive og setter seg inn i til dels kompliserte saker som kan gjelde hele virksomhetsområdet til kommunen.

Som kommunestyrets hjelpeorgan i tilsyns- og kontrollspørsmål er kontrollutvalgets virke avhengig av å ha legitimitet i kommunestyret, bl.a. for å få gjennomslagskraft for forbedringsforslag og anbefalinger og dermed kunne bistå i arbeidet for at kommunestyrets målsetninger blir realisert.

Sundalsøra, xx.februar 2018

Trond M. Hansen Riise
leder

Odd Helge Gravem
nestleder

Edel Magnhild Hoem

Liv Berit Gikling

Erling Rød

