



KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE

Sunndalsøra, 17.10.2019

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTENR. 5/19
TID: 24.10.2019 kl. 10:00
STED: Møterom «Driva», Sunndal rådhus

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 37/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 16.SEPTEMBER 2019
PS 38/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 39/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV SUNNDAL KOMMUNENS VIRKSOMHET - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2019-2023
PS 40/19	BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV SUNNDAL KOMMUNENS SELSKAPER - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2019-2023
PS 41/19	BYGGEREGNSKAP – PROSJEKT 04070 LITLTORGET OG GANG- OG OPPHOLDSAREAL MELLOM HOVSVEGEN OG KIRKEGÅRDEN
PS 42/19	OPPFØLGINGSLISTE
PS 43/19	EVENTUELT

Praktisk informasjon og opplæring vil være hoveddelen av dette møte. Dette ligger inne i sak 38/19 Referat og orienteringer.

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres under **Eventuelt**.

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 11 14 52, evt. mobil 99160260.
E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Varamedlemmer innkalles etter behov.

Halvard G. Hagen (s)
Leder

Sveinung Talberg
rådgiver

Kopi:
Ordfører
Kommunedirektør
Møre og Romsdal Revisjon IKS



SUNNDAL KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1563/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 14.10.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 37/19	Kontrollutvalget	24.10.2019

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 16.SEPTEMBER 2019

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 16.september 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen 16.september 2019, velges:

1. Erling Rød
2. Edel Magnhild Hoem

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det er ikke fremkommet merknader til protokollen. Protokollen godkjennes formelt i påfølgende møte samtidig som det velges to medlemmer til å signere protokollen sammen med leder.

Protokollen fra møtet 16.september er ukjent for det nye kontrollutvalget. Men to av medlemmene fra det forrige utvalget er med i det nye utvalget, og for disse er protokollen kjent. På bakgrunn av dette velges Erling Rød og Edel Magnhild Hoem fra det forrige utvalget til å signere protokollen.

Sveinung Talberg
rådgiver



KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 4/19
Møtedato: 16.09.2019
Tid: kl. 10.00 - 15.30
Møtested: Formannskapssal, Sunndal rådhus
Sak nr: 27/19 – 36/19
Møteleder: Trond M. Hansen Riise, leder (V)
Møtende medlemmer: Odd-Helge Gravem, nestleder (Ap)
Erling Rød (Frp)
Edel Magnhild Hoem (SV)
Forfall: Liv Berit Gikling (Sp)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Tove Ørsund (Sp), sak 28/19-36/19
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Tore Kvisvik, oppdragsansvarlig regnskapsrevisor
Hilde Myrvang, revisor
Av øvrige møtte: Randi Borghild Dyrnes, kommunedirektør sak PS
28/19, 29/19, 35/19, 36/19.
Trond Håskjold, økonomisjef i Surnadal kommune
(Innleid økonomisjef i Sunndal kommune), sak PS
29/19.

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

Møtet ble med hjemmel i kommuneloven § 31 nr. 2 enstemmig vedtatt lukket under behandling av sak PS 27/19 og 29/19.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 27/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18.JUNI 2019
PS 28/19	REFERAT OG ORIENTERING
PS 29/19	STATUS ØKONOMIAVDELINGEN I SUNNDAL KOMMUNE
PS 30/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE
PS 31/19	FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I SUNNDAL KOMMUNE
PS 32/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGET SITT TILSYNSANSVAR MED REVISJON-REVISJONSÅRET 2018
PS 33/19	KONTROLLUTVALGET SIN RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGET SIN VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019
PS 34/19	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019

PS 35/19 OPPFØLGINGSLISTE

PS 36/19 EVENTUELT

PS 27/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18.JUNI 2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 18.juni 2019 godkjennes.

Protokollene fra møtet 24.april og fra møtet 18.juni som er unntatt offentlighet, godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 18.juni 2019, velges:

1. Odd Helge Gravem
2. Erling Rød

Kontrollutvalgets behandling

Møtet ble enstemmig vedtatt lukket jf. kommuneloven § 31 nr. 2. Sekretæren redegjorde for innholdet i protokollene fra møtet 24.april og fra møtet 18.juni som er unntatt offentlighet. Ingen merknader til protokollene. Leder foreslo Odd Helge Gravem og Erling Rød til å signere møteprotokollen sammen med møteleder 18.juni 2019.

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

PS 28/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Møtet ble åpnet igjen. Sekretæren gikk igjennom referat- og orienteringssakene og redegjorde i forhold til sakene.

Det ble fremlagt en ekstra sak RS 93/19. Det er mottatt uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Tore Kvisvik den 13.09.19.

Leder ba, under behandling av sak RS 77/19 Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune, behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019, om innsyn i rapporten og at den ble oversendt til kontrollutvalget. Leder ville under behandling av sak PS 35/19 be om at «Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø» ble satt på oppfølgingslisten.

Referatsaker:

- RS 66/19 **Habilitetsspørsmål**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 67/19 **Orienteringssaker**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 68/19 **PS 37/19 Sunndal Energi KF - regnskap pr 1.kvartal 2019**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 69/19 **PS 38/19 1. tertialrapport 2019 for Sunndal kommune**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 70/19 **PS 39/19 Budsjettreguleringer 1. tertial 2019**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 71/19 **PS 40/19 Etablering av Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 72/19 **PS 41/19 Etablering av miljøelskapet ReMidt IKS**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 73/19 **PS 42/19 Interkommunalt barnevernssamarbeid - endringer og muligheter**
Særutskrift fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 74/19 **PS 43/19 Interkommunalt samarbeid om pedagogisk-psykologisk tjeneste - endringer og muligheter**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 75/19 **PS 49/19 Oppfølging ansvarlig lån Sunndal Energi KF**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- RS 76/19 **Habilitetsvurderinger Kommunestyret 28.08.19**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 77/19 **Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 78/19 **2/19 Nummerert brev 1/2019 fra revisor**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 79/19 **5/19 Barnevernsamarbeid – endringer og muligheter**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 80/19 **6/19 Sunndal Energi KF – regnskapsoversikt pr 2.kvartal 2019**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 81/19 **7/19 Sunndal Energi KF - omdannelse til aksjeselskap**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 82/19 **8/19 Etablering av pedagogisk psykologisk tjeneste**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 83/19 **12/19 Årsrapport 2018 – Sunndal Næringssselskap AS**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)

- RS 84/19 **13/19 Årsrapport 2018 – Sunndal Næringseiendom AS**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 85/19 **14/19 Tertialrapport 1/19 fra Sunndal Næringsselskap AS**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 86/19 **17/19 Politisk organisering – ny behandling**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 87/19 **18/19 Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal - nye vedtekter**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- RS 88/19 **Innkalling til styremøte i Sunndal Energi KF 19.08.2019** (vedlagt)
- RS 89/19 **Protokoll møte i representantskapet i NIR nr. 4, 29.8.19** (vedlagt)
- RS 90/19 **Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023**, brev datert 1.7.2019 fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) til kommunene (Vedlagt).
- RS 91/19 **Innkalling til stiftelsesmøte Møre og Romsdal Revisjon SA 23.8.2019**, brev datert 9.8.2019, samt forslag til vedtekter (vedlegg).
- RS 92/19 **Referat og oppsummering etter virksomhetsbesøk hos Sunndal ungdomsskole 18.06.19** (vedlagt)
- RS 93/19 **Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor**
Datert 13.09.2019

Orienteringssaker:

- OS 13/19 **RS 35/19 Protokoll fra representantskapsmøte Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS - 24.04.2019**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- OS 14/19 **RS 37/19 Innkalling til styremøte 28.05.2019 i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 12.06.2019 (vedlagt)
- OS 15/19 **RS 1/19 Avslutning av tilsyn med kommunale helse- og omsorgstjenester til personer med psykisk utviklingshemming i Sunndal kommune**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)
- OS 16/19 **RS 3/19 Innkalling til årsmøte (stiftelsesmøte) 23.08.2019 - Møre og Romsdal Revisjon SA**
Foreløpig møteprotokoll Sunndal kommunestyre 28.08.2019 (vedlagt)

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

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering.

Det avtroppende kontrollutvalget ber det påtroppende kontrollutvalget følge opp saken.

Kontrollutvalgets behandling

Før behandlingen ba leder om at møtet ble lukket jf. kommuneloven § 31 nr. 2. Møtet ble enstemmig vedtatt lukket jf. kommuneloven § 31 nr. 2. Det vil foreligge en egen protokoll for sak 29/19 unntatt offentlighet. Kommunedirektøren redegjorde og svarte på spørsmål.

Møtet ble åpnet igjen.

Leder spurte kommunedirektøren om hva som er status for økonomiavdelingen nå. Kommunedirektøren forklarte at situasjonen er bedre nå enn ved kontrollutvalgets møte 18.06.19. Det er tatt interne grep i organisasjonen for å ha en fungerende økonomiavdeling. Etter råd fra revisjonen kontaktet kommunedirektøren rådmannen i Surnadal kommune der en spurte om de kunne bistå Sunndal kommune med sin økonomisjef i en periode. Det stilte rådmannen og økonomisjefen i Surnadal kommune seg positiv til, og innleid økonomisjef fra Surnadal hadde sin første arbeidsdag i Sunndal i slutten av august. Det er også ordnet tilganger til data- og økonomisystemet fra hans kontor i Surnadal slik at det kan jobbes mer enn 1 dag pr. uke mot Sunndal kommune. Innleid økonomisjef har oppmøte i Sunndal 1 dag pr. uke.

Kommunedirektøren opplyste at en vil ha spesielt fokus på kvaliteten i rapporteringen for 2.tertial. Rapporteringen etter 1.tertial var ikke god nok. Det andre en vil ha fokus på er avvikene i regnskapet i forhold til budsjett. Det tredje fokuset er arbeidet med budsjett- og økonomiplan i høst. Videre har en fokus mot avslutning av årsregnskapet.

Kontrollutvalget ber om at det påtroppende kontrollutvalget følger opp saken videre.

Leder i utvalget hadde bedt om at innleid økonomisjef tok en gjennomgang av den økonomiske status for Sunndal kommune slik det ble orientert om i formannskapet 22.08.19. Innleid økonomisjef orienterte og viste oversikter. Status gjelder pr. juli 2019. Det anslås et merforbruk på 8-10 mill. kr der merforbruket er størst i pleie og omsorg. Mange enheter melder om merforbruk, men også mange melder om balanse i driften. Tiltak er iverksatt, men de har ikke full effekt eller effekten er forsinket. Tertialrapporten som vil avlegges senere pr. 31.08.19 vil gi en mer utfyllende forklaring på områdene.

Innleid økonomisjef belyste også temaet brudd på kommunelovens § 47 om årsbudsjettets bindende virkning. Kommunestyrets bevilgninger i årsbudsjettet er bindende for underordnede organer. Skjer det endringer i løpet av budsjettåret som kan få betydning for de inntekter og utgifter som årsbudsjettet bygger på, skal administrasjonssjefen gi melding til kommunestyret. Kommunestyret skal da foreta nødvendige endringer i budsjettet. Det samme gjelder når det på annen måte gjøres kjent med forhold som kan bety vesentlig svikt i inntektene eller en vesentlig økning i utgiftene i forhold til budsjettet. Kontrollutvalget spurte oppdragsansvarlig regnskapsrevisor om brudd på denne paragrafen kan være gjenstand for nummerert brev fra revisor til kontrollutvalget jf. forskrift om revisjon i kommuner § 4. Revisor bekreftet at det på dette grunnlag kan være gjenstand for å skrive et nummerert brev.

Innleid økonomisjef kom så videre inn på utfordringsbildet for kommunen fremover: Internkontroll, opplæring og tertialrapportering. Deretter blir det budsjett- og økonomiplanarbeidet. En må der ha fokus på de avsluttende samarbeid en har hatt med nabokommunen Nesset som går til Molde fra 1.1.20. Videre er det etablert nye samarbeid innen barnevern, PPT, brann og renovasjon. En har også nye selskap som Sunndal Energi og HAMOS på gang som en må se på hva følger det får for budsjettet.

Leder spurte om hva som blir gjort i budsjett- og økonomiplanarbeidet der en registrerte at det i fjor ble budsjettert med bruk av disposisjonsfondet på 20-30 mill. kr hvert år i økonomiplanperioden. Dette er ikke bærekraftig på sikt. Kommunedirektøren svarte at en har klart å gå med mindreforbruk hvert år, men det er usikkert hvordan 2019 blir. Det er likevel klart at kommunen må gjøre noen grep fremover for å holde økonomien under kontroll.

Erling Rød spurte hvordan og om kommunebarometeret, som ble presentert i sist kommunestyremøte, blir brukt. Kommunedirektøren svarte at det i ulik grad bli brukt. Kommunen har bestilt en KOSTRA-analyse som hittil ikke er blitt brukt. En har en del å lære av tilsvarende bruk og analyser i Surnadal kommune.

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

PS 30/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til **Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune**. Saken blir lagt frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner **Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune** med de endringer som fremkom i møtet i kontrollutvalget 16.09.19.

Kontrollutvalgets behandling

Det ble debattert om innholdet i § 2 om valg og sammensetning. Leder mente det ikke burde kreves at det skal skulle velges 2 fra kommunestyret til kontrollutvalget. Dette er heller ikke et lovkrav. En tilføyning av ordet «BØR» i setningen: «Minst 2 av medlemmene (bør) velges blant kommunestyrets medlemmer hvor av den ene velges til leder». Dette framlegget til endring sluttet utvalget seg til. Ellers hadde ikke utvalget kommentarer til reglementet. Sekretær redegjorde videre for innholdet som i stor grad ellers er en regulering og endring i tråd med endringer som kommer som følge av ny kommunelov.

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

PS 31/19	FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I SUNNDAL KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2020 med en netto ramme på kr 1 292 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde for innholdet i budsjettet. Leder mente at beløpet for tapt arbeidsfortjeneste var for lavt. Sekretæren repliserte at dette beror på hvilke medlemmer det nye utvalget får og hvilke ansettelses- og arbeidsvilkår vedkommende har. Det knytter seg mer usikkerhet til posten kjøp av tjenester fra revisjonen. Viser til kommentarer i saksframlegget til denne posten.

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

PS 32/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGET SITT TILSYNSANSVAR MED REVISJON-REVISJONSÅRET 2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går fram av dokumentet «Kontrollutvalget sitt tilsynsansvar 2018»

Ut fra den vedlagte gjennomgangen blir det vurdert at revisjonsordningen som Sunndal kommune har hatt for revisjonsåret 2018, har vært forsvarlig.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren innledet med å vise til rapporten. Leder spurte oppdragsansvarlig revisor om hvordan de mente behovet for tilstedeværelse i kontrollutvalget sine møter var. Det bar enighet om at dette bør vurderes fra møte til møte og fra sak til sak fra begge parter.

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

PS 33/19	KONTROLLUTVALGET SIN RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGET SIN VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 som blir sendt over til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar framlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til vitende.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren innledet med å vise til rapporten. Utvalget var samstemt i at det hadde vært en periode med mange og krevende saker til behandling. Det er viktig å få frem for det nye kommunestyret hvilken rolle og hvilke oppgaver har. Dette fremgår av reglementet i sak PS 30/19, men utvalget anbefaler at kontrollutvalget får en tydeligere og bredere plass i folkevalgtopplæringen som skal skje etter konstituerende møte i kommunestyret. Dette vil formidles av leder til ordfører.

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

PS 34/19	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons- og revisjonsplan for revisjonsåret 2019 til orientering

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor viste planen i møtet. Det har vært avholdt møte med kommunedirektør, kontrollutvalgssekretariat og revisjon der utkast er presentert. Det fremkom ikke opplysninger som ga grunnlag for endringer i utkastet. Utfordringen i kommunene generelt er at modenhetsnivået på internkontrollen er for lav. Den ligger som regel på nivå 2 av 5. Akseptabelt nivå er 3. Sunndal kommune er nok som kommunene ellers på nivå 2. Kommunedirektørens ansvar for internkontrollen er eksplisitt omtalt i kapittel 25 i ny kommunelov. Ellers ble oppfølgingspunkter fra 2018 og risikopunkter for 2019 redegjort for.

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

PS 35/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende nye saker føres opp på oppfølgingslisten:

- PS 28/19 REFERAT OG ORIENTERINGER
RS 77/19 19 Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i
Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019
- PS 29/19 STATUS ØKONOMIAVDELINGEN I SUNNDAL KOMMUNE
- PS 36/19 NÆRINGSARBEIDET I SUNNDAL KOMMUNE

Følgende sak avsluttes på oppfølgingslisten:

- Orientering fra eierskapssekretariatet

Kontrollutvalgets behandling

Prosjektregnskap til kontrollutvalget

Kommunen har nå fått et revisorbekreftet byggregnskap fra Utbygger'n AS for fellesprosjektet «Litltorget». Kontrollutvalget vil få en samlet oversikt når det er ferdig fra kommunen og det blir presentert i neste tertialrapport. Kommunen bør videre revidere investeringsreglementet i neste valgperiode og vurdere beløpsgrensen for når enkeltprosjekt skal til politisk behandling via revisjon og kontrollutvalg.

Sunnalsøra Samfunnshus

Kommunen har nå leid inn ekstern juridisk kompetanse for å se på saken fra Sunndal kommune som deleier sin side. Kommunedirektøren har som målsetting å få avsluttet saken inneværende år.

Orientering fra eierskapssekretariatet

Kontrollutvalget ser at en har fått de svar som er etterspurt i saken og ser ikke lenger grunnlag for å ha saken på oppfølgingslisten. Saken går ut av oppfølgingslisten.

Oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket om arkivene i Sunndal kommune

Kommunen har ikke hatt ressurser til å lukke gjestående avvik. Kontrollutvalget beholder saken på oppfølgingslisten da alle avvik ennå ikke er lukket.

Innsyn i pasientjournal

Kontrollutvalget anbefaler at saken fortsatt står på oppfølgingslisten på bakgrunn av at en bør vurdere å bestille en undersøkelse fra revisjonen for å se på rutinene og etterlevelse av disse når det gjelder pasientjournaler.

Gnr. 91, b.nr. 20, Horrvikvegen 201 – utvikling av eiendom

Kommunedirektøren reagerte på at det i protokollen fra kontrollutvalgets møte 25.04.2019 står at kontrollutvalget stiller seg spørrende til at kommunedirektøren har godkjent tiltak på moloen da det i vedtaket fra ØP står at utvalget ikke gir dispensasjon til bygging eller reparasjon av moloen. Kommunedirektøren har ikke sagt at kommunen har godkjent de tiltak som er gjennomført på moloen. Rutinene for ulovlighetsoppfølging er ikke tatt tilstrekkelig i bruk ennå. Kommunen vil se på saken på nytt.

Økonomiavdelingen

Kontrollutvalget viser til behandling i sak PS 29/19 og anbefaler det nye kontrollutvalget å følge saken opp videre ved å ha den på oppfølgingslisten.

Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019

Leder ba, under behandling av sak RS 77/19 Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019, om innsyn i rapporten og at den ble oversendt til kontrollutvalget. Leder fremmet forslag om at «Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø» blir satt på oppfølgingslisten.

Næringsarbeidet i Sunndal kommune

Kontrollutvalget viser til sak PS 36/19. Det ble stilt spørsmål ved samhandlingen og oppfølging av avtalen mellom Sunndal kommune og Sunndal Næringssselskap AS (SUNS). Sunndal kommune har ikke behandlet bestillingsdokumentet siden 2016.

Kontrollutvalget er også opptatt av hvordan forvaltningsrevisjonsrapporten fra 2014 er fulgt opp og hvordan resultatet blir fra det arbeidet som skal utredes av kommunedirektøren om vurdering av næringsarbeidet i Sunndal kommune. På denne bakgrunn ønsker kontrollutvalget å føre denne saken opp på oppfølgingslisten.

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

PS 36/19	EVENTUELT
-----------------	------------------

Næringsarbeidet i Sunndal kommune

Kontrollutvalgets behandling

Det ble stilt spørsmål ved samhandlingen og oppfølging av avtalen mellom Sunndal kommune og Sunndal Næringssselskap AS (SUNS). Sunndal kommune har ikke behandlet bestillingsdokumentet siden 2016. Kontrollutvalget er også opptatt av hvordan forvaltningsrevisjonsrapporten fra 2014 er fulgt opp og hvordan resultatet blir fra det arbeidet som skal utredes av kommunedirektøren om vurdering av næringsarbeidet i Sunndal kommune. På denne bakgrunn fremmet leder forslag om at kontrollutvalget fører denne saken opp på oppfølgingslisten.

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

Trond M. Hansen Riise
leder

Odd Helge Gravem
nestleder

Erling Rød
medlem

Edel Magnhild Hoem
medlem

Tove Ørsund
varamedlem

Sveinung Talberg
rådgiver



SUNNDAL KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1563/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 05.09.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 38/19	Kontrollutvalget	16.09.2019

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 94/19 **PS 30/19 – Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune**
Protokoll fra kontrollutvalget i Sunndal 16.09.2019 (vedlagt)
- RS 95/19 **PS 31/19 – Forslag til budsjett 2020 for kontroll og tilsyn i Sunndal kommune**
Protokoll fra kontrollutvalget i Sunndal 16.09.2019 (vedlagt)
- RS 96/19 **PS 32/19 – Vurdering av kontrollutvalget sitt tilsynsansvar med revisjon-revisjonsåret 2018**
Protokoll fra kontrollutvalget i Sunndal 16.09.2019 (vedlagt)
- RS 97/19 **PS 33/19 – Kontrollutvalget sin rapport til kommunestyret om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015-2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Sunndal 16.09.2019 (vedlagt)
- RS 98/19 **PS 34/19 – Kommunikasjons- og revisjonsplan 2019**
Protokoll fra kontrollutvalget i Sunndal 16.09.2019 (vedlagt)
- RS 99/19 **PS 4/19 Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune – revidering**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 02.10.2019 (vedlagt)
- RS 100/19 **PS 5/19 Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023, samt utvalgets leder og nestleder**
Protokoll fra Sunndal kommunestyre 02.10.2019 (vedlagt)
- RS 101/19 **Protokoll fra styremøte i Sunndal Energi KF 01.10.2019 (vedlagt)**

Orienteringssaker:

OS 17/19 **Opplæring/orientering om arbeidet i kontrollutvalget**
Orienteringen v/Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Sveinung Talberg
rådgiver

PS 30/19	REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I SUNNDAL KOMMUNE
----------	--

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til **Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune**. Saken blir lagt frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret godkjenner **Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune**, med de endringer som fremkom i møtet i kontrollutvalget 16.09.19.

Kontrollutvalgets behandling

Det ble debattert om innholdet i § 2 om valg og sammensetning. Leder mente det ikke burde kreves at det skal skulle velges 2 fra kommunestyret til kontrollutvalget. Dette er heller ikke et lovkrav. En tilføyning av ordet «BØR» i setningen: «Minst 2 av medlemmene (bør) velges blant kommunestyrets medlemmer hvor av den ene velges til leder». Dette framlegget til endring sluttet utvalget seg til. Ellers hadde ikke utvalget kommentarer til reglementet. Sekretær redegjorde videre for innholdet som i stor grad ellers er en regulering og endring i tråd med endringer som kommer som følge av ny kommunelov.

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

PS 31/19	FORSLAG TIL BUDSJETT 2020 FOR KONTROLL OG TILSYN I SUNNDAL KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2020 med en netto ramme på kr 1 292 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren redegjorde for innholdet i budsjettet. Leder mente at beløpet for tapt arbeidsfortjeneste var for lavt. Sekretæren repliserte at dette beror på hvilke medlemmer det nye utvalget får og hvilke ansettelses- og arbeidsvilkår vedkommende har. Det knytter seg mer usikkerhet til posten kjøp av tjenester fra revisjonen. Viser til kommentarer i saksframlegget til denne posten.

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

PS 32/19	VURDERING AV KONTROLLUTVALGET SITT TILSYNSANSVAR MED REVISJON-REVISJONSÅRET 2018
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går fram av dokumentet «Kontrollutvalget sitt tilsynsansvar 2018»

Ut fra den vedlagte gjennomgangen blir det vurdert at revisjonsordningen som Sunndal kommune har hatt for revisjonsåret 2018, har vært forsvarlig.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren innledet med å vise til rapporten. Leder spurte oppdragsansvarlig revisor om hvordan de mente behovet for tilstedeværelse i kontrollutvalget sine møter var. Det bar enighet om at dette bør vurderes fra møte til møte og fra sak til sak fra begge parter.

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

PS 33/19	KONTROLLUTVALGET SIN RAPPORT TIL KOMMUNESTYRET OM UTVALGET SIN VIRKSOMHET I VALGPERIODEN 2015-2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner vedlagte rapport om utvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 som blir sendt over til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar framlagt rapport om kontrollutvalget sin virksomhet i valgperioden 2015 – 2019 til vitende.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren innledet med å vise til rapporten. Utvalget var samstemt i at det hadde vært en periode med mange og krevende saker til behandling. Det er viktig å få frem for det nye kommunestyret hvilken rolle og hvilke oppgaver har. Dette fremgår av reglementet i sak PS 30/19, men utvalget anbefaler at kontrollutvalget får en tydeligere og bredere plass i folkevalgtopplæringen som skal skje etter konstituerende møte i kommunestyret. Dette vil formidles av leder til ordfører.

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

RS 98/19

PS 34/19	KOMMUNIKASJONS- OG REVISJONSPLAN 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons- og revisjonsplan for revisjonsåret 2019 til orientering

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor viste planen i møtet. Det har vært avholdt møte med kommunedirektør, kontrollutvalgssekretariat og revisjon der utkast er presentert. Det fremkom ikke opplysninger som ga grunnlag for endringer i utkastet. Utfordringen i kommunene generelt er at modenhetsnivået på internkontrollen er for lav. Den ligger som regel på nivå 2 av 5. Akseptabelt nivå er 3. Sunndal kommune er nok som kommunene ellers på nivå 2. Kommunedirektørens ansvar for internkontrollen er eksplisitt omtalt i kapittel 25 i ny kommunelov. Ellers ble oppfølgingspunkter fra 2018 og risikopunkter for 2019 redegjort for.

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

PS 35/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende nye saker føres opp på oppfølgingslisten:

- PS 28/19 REFERAT OG ORIENTERINGER
RS 77/19 19 Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i
Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019
- PS 29/19 STATUS ØKONOMIAVDELINGEN I SUNNDAL KOMMUNE
- PS 36/19 NÆRINGSARBEIDET I SUNNDAL KOMMUNE

PS 4/19 Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune - revidering

Kontrollutvalgets innstilling:

Kommunestyret godkjenner Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune med de endringer som fremkom i møtet i kontrollutvalget 16.09.19.

Behandling i Kommunestyret 02.10.2019

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kommunestyret godkjenner Reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune med de endringer som fremkom i møtet i kontrollutvalget 16.09.19.

RS 100/19

PS 5/19 Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023, samt utvalgets leder og nestleder

Kommunedirektørens innstilling:

Saken legges frem uten innstilling.

Behandling i Kommunestyret 02.10.2019

Valg av kontrollutvalg ble holdt som avtalevalg. Representanten Jørgen Singsdal la fram følgende forslag i møtet:

Medlemmer	Representerer
1. Halvard G. Hagen	SP, H, V, KrF, FRP
2. Anveig B. Halkjelsvik	SP, H, V, KrF, FRP
3. Erling Rød	SP, H, V, KrF, FRP

Varamedlemmer

1. Leda Pires Moxnes	SP, H, V, KrF, FRP
2. Arne Christen Drøpping	SP, H, V, KrF, FRP
3. Turid Stave	SP, H, V, KrF, FRP
4. Elfrid Sundqvist	SP, H, V, KrF, FRP
5. Truls Lie	SP, H, V, KrF, FRP

Medlemmer

1. Jorunn Anne Solheim	AP, MDG, SV
2. Edel Magnhild Hoem	AP, MDG, SV

Varamedlemmer

1. Jon Kristian Schnell	AP, MDG, SV
2. Wenche Person Søyseth	AP, MDG, SV
3. Marta Eunice Perez	AP, MDG, SV

Leder: Halvard G. Hagen

Nestleder: Jorunn Anne Solheim

Votering:

Det framsatte forslaget til kontrollutvalg ble enstemmig valgt. Forslag til leder og nestleder ble enstemmig valgt.

Vedtak:

Sunndal kommunestyre har i møte 02.10.2019, K-sak 5/19, gjort slik valg for perioden 2019 – 2023:

Kontrollutvalg 2019 – 2023:

Medlemmer

1. Halvard G. Hagen, leder
2. Jorunn Anne Solheim, nestleder
3. Anveig B. Halkjelsvik
4. Erling Rød
5. Edel Magnhild Hoem

Varamedlemmer for Halvard G. Hagen, Anveig B. Halkjelsvik og Erling Rød:

1. Leda Pires Moxnes
2. Arne Christen Drøpping
3. Turid Stave
4. Elfrid Sundqvist
5. Truls Lie

Varamedlemmer for Jorunn Anne Solheim og Edel Magnhild Hoem:

1. Jon Kristian Schnell
2. Wenche Person Søyseth

Marta Eunice Perez

SUNNDAL ENERGI KF

PROTOKOLL

Den 01.10.2019 kl 09.00 – 13.00 ble det holdt styremøte på Sunndal Energi KF sitt kontor.

Tilstede: Janne Merete Rimstad Seljebø, Arne Magne Rønningen, Jonny Meland, Einar Mo, Stig Rune Andreassen, Inger Janne Haugan Vermøy og Terje Monsøy

Forfall: May Jorid Strand og Anders Nedal

Sak 77 ble behandlet før sak 74, 75 og 76.

Fra administrasjonen møtte daglig leder Kolbjørn Solem.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

Sak 68/2019 GODKJENNING AV MØTEINNKALLING

Vedtak: Styret i Sunndal Energi godkjenner møteinnkallingen med tillegg av ny sak 77/2019, Sunndal Energi - Selvskyldnergaranti.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 69/2019 GODKJENNING AV MØTEPROTOKOLL FRA STYREMØTET 29. AUGUST og 3. SEPTEMBER 2019

Vedtak: Styret i Sunndal Energi godkjenner møteprotokollen fra styremøtet 29.august og 3. september 2019.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 70/2019 ORIENTERING OM KRAFTPRISEN/KRAFTMARKEDET

Vedtak: Styret i Sunndal Energi tar saken til orientering.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 71/2019 UTBYTTE FRA SELSKAP SUNNDAL ENERGI HAR EIERINTERESSER

Vedtak: Styret i Sunndal Energi tar orienteringe til etterretning.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 72/2019 ORIENTERING OM TILDELING AV KONTRAKTER

Vedtak: Styret i Sunndal Energi tar saken til orientering.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 73/2019 OMDANNELSE FRA KOMMUNALT FORETAK (KF) TIL AKSJESELSKAP (AS) OG OMORGANISERING AV VIRKSOMHETEN I SAMSVAR MED LOVPÅLAGT KRAV OM SELSKAPSMESSIG SKILLE

Vedtak: Styret i Sunndal Energi tar saken til orientering og godkjenner forslaget til handlingsplan.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Sak 77/2019 SUNNDAL ENERGI – SELVSKYLDNERGARANTI

Vedtak: Styret i Sunndal Energi vedtar å oversende en anmodning til Sunndal kommune om å fatte vedtak om å stille selvskyldnergaranti for lånene Sunndal Energi KF har i Kommunalbanken og KLP, og at det kommunale vedtaket oversendes fylkesmannen for godkjenning.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 39/19	Kontrollutvalget	24.10.2019

BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV SUNNDAL KOMMUNENS VIRKSOMHET - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2019-2023

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget bestiller fra Møre og Romsdal Revisjon IKS en risiko- og vesentlighetsvurdering av Sunndal kommunes virksomhet innenfor en ramme på 150 timer. Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal gjennomføres i tråd med det som kommer frem i saksframlegget.

Saksopplysninger

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommunelovens § 23-3 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5:

Kontrollutvalget skal rapportere og legge fram gjennomførte forvaltningsrevisjonsrapporter og resultatene av disse til kommunestyret. Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret om vedtaket er fulgt opp.

Kommuneloven § 23-3:

Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret selv. Kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

VURDERING

Kontrollutvalget skal i denne saken bestille en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomhet i kommunens selskaper. Hensikten er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal danne grunnlag for utarbeidelse av Plan for forvaltningsrevisjon, som skal vise på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner.

Både analysen og planen kan utføres og forberedes av kontrollutvalgssekretariatet, men en har ut fra en bestiller- og utførermodell sett for seg følgende arbeidsdeling der kontrollutvalgssekretariat, kontrollutvalg og revisjonen er involvert:

- Kontrollutvalget bestiller en risiko- og vesentlighetsvurdering av Sunndal kommune sin virksomhet fra Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR) som er kommunen sin revisor og kjenner kommunen sin organisasjon gjennom sitt revisjonsarbeid.
- På bakgrunn av rapport fra denne risiko- og vesentlighetsvurderingen utarbeider kontrollutvalgssekretariatet et forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2019-2023 som behandles av kontrollutvalget. Denne revideres ved behov i valgperioden.
- På grunnlag av vedtatt plan for forvaltningsrevisjon bestiller kontrollutvalget forvaltningsrevisjoner utført av MRR, og i tråd med oppdragsavtale inngått med MRR.

Kontrollutvalget skal i løpet av våren innstille til kommunestyret om hvilken Plan for forvaltningsrevisjon Sunndal kommune skal ha den neste valgperioden.

For at risiko- og vesentlighetsvurderingen skal være et godt verktøy for kontrollutvalget i utarbeidelsen av Plan for forvaltningsrevisjon, så settes det følgende krav til utarbeidelsen av analysen:

- Som grunnlag benyttes kommunale dokumenter og vedtak, tilgjengelige statistikker og tilsynsrapporter. I tillegg til at det innhentes informasjon fra kommunedirektør, ansatte, ordfører, politikere, kontrollutvalg og sekretariat.
- Det gjennomføres to dialogmøter med kontrollutvalget.
- Det skal utarbeides en risikomatrise som identifiserer sannsynlighet og konsekvens; Høy/uakseptabel risiko, middels risiko, lav/akseptabel risiko.
- Matrisen skal også angi graden av vesentlighet for det enkelte område/tema.
- Risiko- og vesentlighetsvurderingen leveres til kontrollutvalget v/sekretariatet senest i løpet av april 2020.
- Risiko- og vesentlighetsvurderingen gjennomføres innenfor en ramme på 150 timer.

Sveinung Talberg
rådgiver



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 40/19	Kontrollutvalget	24.10.2019

BESTILLING AV RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING AV SUNNDAL KOMMUNENS SELSKAPER - SOM GRUNNLAG FOR PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2019-2023

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget bestiller fra Møre og Romsdal Revisjon IKS en risiko- og vesentlighetsvurdering av Sunndal kommunes selskaper innenfor en ramme på 50 timer. Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal gjennomføres i tråd med det som kommer frem i saksframlegget.

Saksopplysninger

Kontrollutvalgets oppgaver ved eierskapskontroll følger av kommunelovens § 23-4 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5:

Kontrollutvalget skal rapportere og legge fram gjennomførte forvaltningsrevisjonsrapporter og resultatene av disse til kommunestyret. Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret om vedtaket er fulgt opp.

Kommuneloven § 23-4

Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Planen skal vedtas av kommunestyret selv. Kommunestyret kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

VURDERING

Kontrollutvalget skal i denne saken bestille en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomhet i kommunens selskaper. Hensikten er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll. Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal danne grunnlag for utarbeidelse av Plan for eierskapskontroll, som skal vise på hvilke områder det skal gjennomføres eierskapskontroller.

Både analysen og planen kan utføres og forberedes av kontrollutvalgssekretariatet, men en har ut fra en bestiller- og utførermodell sett for seg følgende arbeidsdeling der kontrollutvalgssekretariat, kontrollutvalg og revisjonen er involvert:

- Kontrollutvalget bestiller en risiko- og vesentlighetsvurdering av Sunndal kommune sin virksomhet fra Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR) som er kommunen sin revisor og kjenner kommunen sin organisasjon gjennom sitt revisjonsarbeid.
- På bakgrunn av rapport fra denne risiko- og vesentlighetsvurderingen utarbeider kontrollutvalgssekretariatet et forslag til plan for eierskapskontroll for perioden 2019-2023 som behandles av kontrollutvalget. Denne revideres ved behov i valgperioden.
- På grunnlag av vedtatt plan for eierskapskontroll bestiller kontrollutvalget eierskapskontroll utført av MRR, og i tråd med oppdragsavtale inngått med MRR.

Kontrollutvalget skal i løpet av våren innstille til kommunestyret om hvilken Plan for eierskapskontroll Sunndal kommune skal ha den neste valgperioden.

For at risiko- og vesentlighetsvurderingen skal være et godt verktøy for kontrollutvalget i utarbeidelsen av Plan for eierskapskontroll, så settes det følgende krav til utarbeidelsen av analysen:

- Som grunnlag benyttes kommunale dokumenter og vedtak, tilgjengelige statistikker og tilsynsrapporter. I tillegg til at det innhentes informasjon fra kommunedirektør, ansatte, ordfører, politikere, kontrollutvalg og sekretariat.
- Det gjennomføres to dialogmøter med kontrollutvalget.
- Det skal utarbeides en risikomatrise som identifiserer sannsynlighet og konsekvens; Høy/uakseptabel risiko, middels risiko, lav/akseptabel risiko.
- Matrisen skal også angi graden av vesentlighet for det enkelte eierskap.
- Risiko- og vesentlighetsvurderingen leveres til kontrollutvalget v/sekretariatet senest i løpet av april 2020.
- Risiko- og vesentlighetsvurderingen gjennomføres innenfor en ramme på 50 timer.

Sveinung Talberg
Rådgiver



SUNNDAL KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1563/05
Arkiv: 212
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 17.10.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 41/19	Kontrollutvalget	24.10.2019

BYGGEREGNSKAP – PROSJEKT 04070 LITLTORGET OG GANG- OG OPPHOLDSAREAL MELLOM HOVSVEGEN OG KIRKEGÅRDEN

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.10.2019 i sak PS 41/19 behandlet byggregnskapet til **Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport, datert 27.09.2019 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 15.10.2019.

Prosjektet er en deling mellom Utbygger'n AS og Sunndal kommune der fylkeskommunen er med på finansieringen. Prosjektet hadde et vedtatt totalbudsjett på kr 5 110 000. Sluttregnskapet viser en totalkostnad på kr 3 492 920,31 eks.mva. Dette tilsvarer et **mindreforbruk** på kr 1 617 079,69 og 32 % i forhold til vedtatt budsjett. Av totalkostnaden utgjør Sunndal kommune sin del kr 1 655 855,31.

Prosjektet er vedtatt i Sunndal kommunestyre 02.04.2014. Kommunestyret bevilget kr 2 650 000 inkl. mva for sin del av utbyggingen.

Det fremgår av sluttrapporten at Litltorget ble gjennomført av Utbygger'n AS i 2014-2016. Gang- og oppholdsarealet ble gjennomført av Sunndal kommune i 2016-2017.

Ifølge reglement for investeringsprosjekt i Sunndal kommune, vedtatt i kommunestyret 22.06.2011 sak 36/11, punkt 7.1 går det frem at investeringsprosjekt som har et budsjett over 4 mill. kr skal avlegge eget byggregnskap til revisjon, kontrollutvalg og kommunestyre for endelig behandling. Det fremgår også hva byggregnskapet skal inneholde. Blant annet skal tidspunkt for byggestart og overlevering angis. Eventuelt opplysninger dersom anlegget er tatt i bruk/ferdigstilt før den formelle overleveringen. Prosjektleder skal legge frem sluttregnskap til behandling senest ett år etter at prosjektet er avsluttet.

Det fremgår ikke av sluttrapporten når anlegget ble avsluttet, overtatt eller når det ble tatt i bruk.

Kontrollutvalget har hatt prosjektrengnskapet til oppfølging over lengre tid og er kritisk til måten slike fellesprosjekt blir håndtert på fra kommunen sin side.

Prosjektet er ifølge revisors uttalelse gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget bemerker at sluttrapporten 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 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 15.10.2019, har ikke kontrollutvalget merknader til byggregnskap for **Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne byggregnskapet slik det er avlagt.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 1, Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3 og 4 og reglement for investeringer vedtatt i Sunndal kommunestyre 22.06.2011 i sak 36/11, har kontrollutvalget gitt sin uttalelse til byggregnskapet for **Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården.**

Økonomi- og planutvalget vedtok den 24.09.2013 at det skal sendes en søknad til Møre og Romsdal Fylkeskommune om midler til utbygging av uteområde/torg på Dørumtomta og parkområde mellom Hovsvegen og kirkegården. Det var tre parter med i prosjektet: Utbygger'n AS (Litltorget), Sunndal kommune (gang- og oppholdsareal) og Fylkeskommunen som medfinansierer. Fylkeskommunen bevilget i brev av 05.03.2014 tilskudd på kr 1 703 000 til prosjektet som hadde en ramme på kr 5 110 000.

Kommunestyret vedtok den 02.04.2014 å gjennomføre utbyggingen av Litltorget, gang- og oppholdsareal ved kirkegården og deler av Hovsvegen i samarbeid med Utbygger'n AS og Møre og Romsdal Fylkeskommune. Kommunen bevilger kr 2 650 000 inkl. mva. til prosjektet.

Byggregnskap datert 27.09.2019 for prosjekt Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården 04070, er oversendt til kontrollutvalget fra Sunndal kommune v/arealplanlegger den 16.10.2019. Byggregnskapet er oversendt til 01.10.2019.

Kontrollutvalget henstiller til at rådmannen oversender sluttrapporten til kontrollutvalget samtidig med at det blir oversendt til revisor.

Kontrollutvalget ba i møte 17.10.2018 om at kommunen til neste møte legger frem all dokumentasjon i investeringsprosjekt nr. 04070 Litltorget når det gjelder etappe 1 og 2 i prosjektet. Dokumentasjon ble mottatt fra kommunen 06.11.2018. Dette omhandler kun

kommunen sin del av prosjektet. I og med at dette er et fellesprosjekt med private aktører, ønsker kontrollutvalget at kommunen fremskaffer tilsvarende regnskap og dokumentasjon for den private delen av prosjektet og at dette blir fremlagt for kontrollutvalget.

Kommunedirektøren sa i møtet 11.02.2019 at dette ikke kan fremskaffes da det er ført i driftsregnskapet til selskapet og det ikke er spesifisert. Kommunen har heller ikke gjennom utbyggingsavtalen tilgang på dette regnskapet. Kontrollutvalget er også opptatt av å få svar på om tilskuddet fra Fylkeskommunen er mottatt og fordelt mellom partene som forutsatt. Leder i utvalget anbefalte i møte 18.06.2019 at kommunen ba om et revisorbekreftet prosjektrengnskap fra Utbygger'n slik at prosjektet kan avsluttes og tilskudd fordeles. Dette sluttet arealplanleggeren seg til. Kontrollutvalget spurte hvilken læring et slikt prosjekt har gitt kommunen og hva en ville gjort annerledes hvis prosjektet hadde startet opp idag. Arealplanleggeren svarte at en da hadde satt som krav at det ble oppnevnt en egen prosjektleder som hadde styringen med hele prosjektet.

Kontrollutvalget registrerer nå i fremleggelsen av byggeregnskapet at det foreligger et revisorbekreftet byggeregnskap fra Utbygger'n AS. Videre registrerer kontrollutvalget at det nå er fordelt mellom Utbygger'n AS og Sunndal kommune tilskuddet på kr 1 114 735 som er utbetalt fra fylkeskommunen.

Vedlegg:

- Byggeregnskap for Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og Kirkegården, datert 27.09.2019.
- Revisjonsuttalelse – byggeregnskap for Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og Kirkegården, datert 15.10.2019.
- Vedlegg 1; Kostnadsdeling.
- Vedlegg 2; Tilsagn om tilskudd.
- Vedlegg 3; Finansiering.
- Vedlegg 4; Avregning utomhusanlegg Utbygger'n AS.
- Vedlegg 5; Brev til Utbygger'n AS, datert 05.12.2016.
- Vedlegg 6; Bekreftelse fra Nordmøre Revisjon, datert 20.08.2019.
- Vedlegg 7; Tilbud og kontrakt med SN Entreprenør.
- Vedlegg 8; Utskrift fra kommunens regnskapssystem.

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport, datert 27.09.2019 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 15.10.2019.

Prosjektet er en deling mellom Utbygger'n AS og Sunndal kommune der fylkeskommunen er med på finansieringen. Prosjektet hadde et vedtatt totalbudsjett på kr 5 110 000. Sluttregnskapet viser en totalkostnad på kr 3 492 920,31 eks.mva. Dette tilsvarer et **mindreforbruk** på kr 1 617 079,69 og 32 % i forhold til vedtatt budsjett. Av totalkostnaden utgjør Sunndal kommune sin del kr 1 655 855,31.

Prosjektet er vedtatt i Sunndal kommunestyre 02.04.2014. Kommunestyret bevilget kr 2 650 000 inkl. mva for sin del av utbyggingen.

Det fremgår av sluttrapporten at Litltorget ble gjennomført av Utbygger'n AS i 2014-2016. Gang- og oppholdsarealet ble gjennomført av Sunndal kommune i 2016-2017.

Ifølge reglement for investeringsprosjekt i Sunndal kommune, vedtatt i kommunestyret 22.06.2011 sak 36/11, punkt 7.1 går det frem at investeringsprosjekt som har et budsjett over 4 mill. kr skal avlegge eget byggregnskap til revisjon, kontrollutvalg og kommunestyre for endelig behandling. Det fremgår også hva byggregnskapet skal inneholde. Blant annet skal tidspunkt for byggestart og overlevering angis. Eventuelt opplysninger dersom anlegget er tatt i bruk/ferdigstilt før den formelle overleveringen. Prosjektleder skal legge frem sluttregnskap til behandling senest ett år etter at prosjektet er avsluttet.

Det fremgår ikke av sluttrapporten når anlegget ble avsluttet, overtatt eller når det ble tatt i bruk.

Kontrollutvalget har hatt prosjektregnskapet til oppfølging over lengre tid og er kritisk til måten slike fellesprosjekt blir håndtert på fra kommunen sin side.

Prosjektet er ifølge revisors uttalelse gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser.

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

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 15.10.2019, har ikke kontrollutvalget merknader til byggregnskap for

Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne byggregnskapet slik det er avlagt.

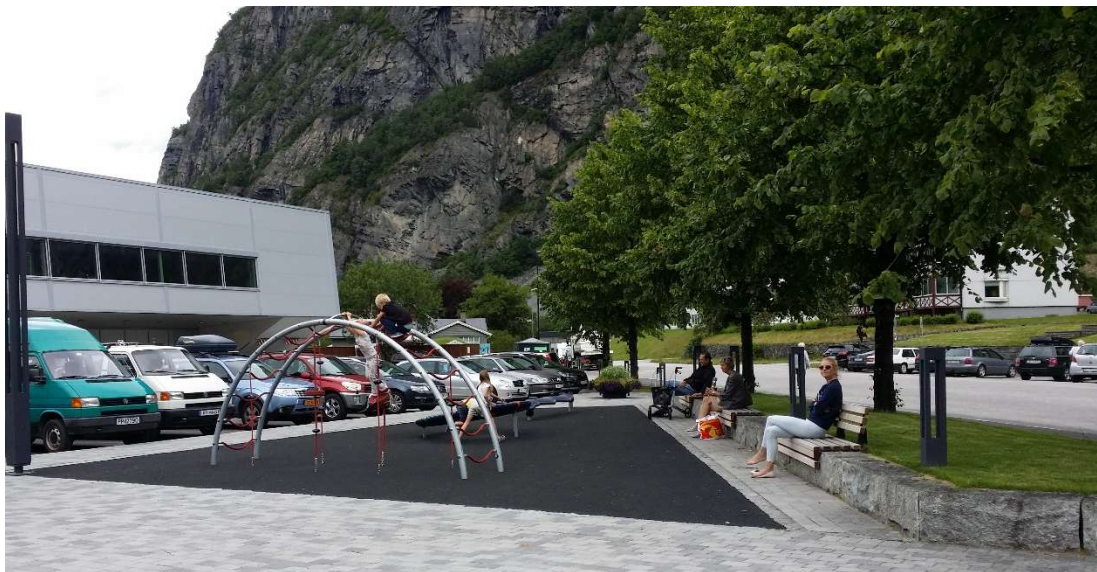
Sveinung Talberg
Rådgiver



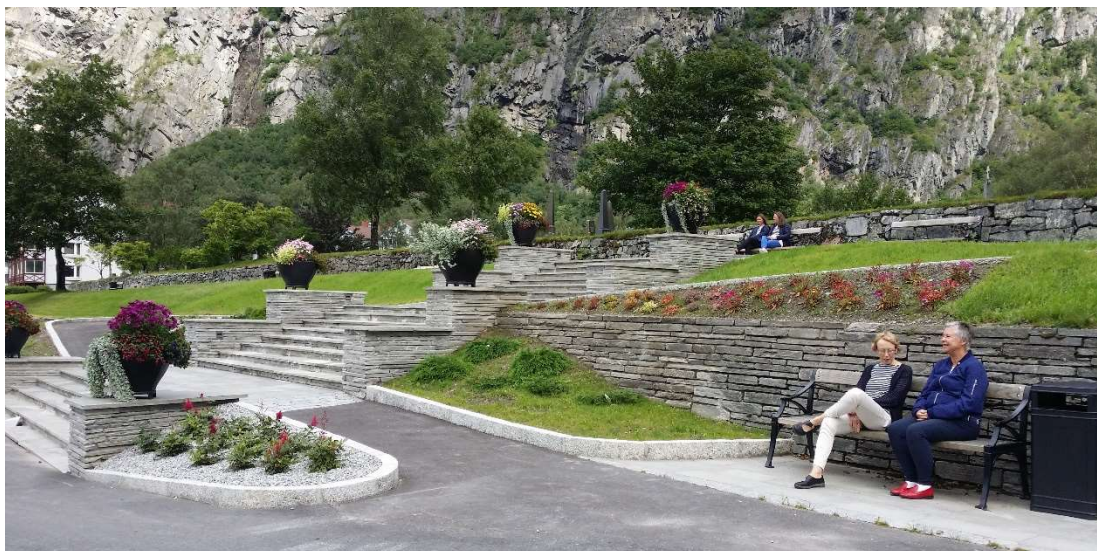
Sunndal kommune
- kraftsenteret mellom fjord og fjell

Byggeregnskap datert 27.09.2019

Litltorget og gang- oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården



Litltorget



Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården

Innhold

1 Politisk vedtak og budsjettramme for prosjektet	3
2 Prosjektomfang	3
3 Gjennomføring	4
4 Anskaffelser	4
5 Prosjektrekskap	5
6 Vedlegg	6

1 Politisk vedtak og budsjettramme for prosjektet

Den 24.09.2013 vedtok økonomi- og planutvalget at det sendes en søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om midler til utbygging av uteområde/torg på Dørumtomta og parkområde mellom Hovsvegen og kirkegården (vedlegg 1).

I brev fra Møre og Romsdal fylkeskommune datert 05.03.2014 (vedlegg 2) gis det tilskudd til prosjektet på inntil kr. 1 703 000 med en slik finansieringsplan:

Sunndal kommune	kr 1 704 000
Utbyggern AS	kr 1 703 000
Møre og Romsdal fylkeskommune	kr 1 703 000
SUM	kr 5 110 000

Den 02.04.2014 vedtar Sunndal kommunestyret å gjennomføre prosjektet (vedlegg 3) som følgende:

1. Sunndal kommunestyre vedtar å gjennomføre utbygging av Litltorget, gang- og oppholdsareal ved kirkegården og deler av Hovsvegen i samarbeid med Utbyggern AS og Møre og Romsdal fylkeskommune.
2. Kommunestyret bevilger kr 2 650 000 inklusive mva., beløpet belastes prosjektet tettstedsutvikling og finansieres ved opptak av lån. Investeringsbudsjettet for 2014 justeres tilsvarende.
3. Prosjektet må ikke startes opp før finansieringen er i orden.

2 Prosjektomfang



Den ene delen med Litltorget omfattet uteoppholdsarealer vest for Hovsvegen.

Den andre delen omfattet gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården som ligger på østsiden av Hovsvegen.

I kommunens bevilgning den 02.04.2014 lå det i tillegg reasfaltering av Hovsvegen, noe som det ikke ble behov for å gjennomføre.

3 Gjennomføring

Litltorget ble gjennomført av Utbyggern AS i 2014-2016

Gang- oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården ble gjennomført av Sunndal kommune 2016 -2017.

Sunndal kommune sto for tegning og prosjektering av begge områdene. Byggeledelse for Litltorget var Utbyggern AS og byggeledelse for gang- oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården var Sunndal kommune. Kostnadene vedrørende kommunens prosjektering og byggeledelse (kr. 155 000 + kr. 150 000) ligger i grunnlaget for utbetaling av tilskudd fra fylkeskommunen. Kostnadene er også meddelt Utbyggern AS i vedlegg til brev til Utbyggern datert 05.12.2016 (vedlegg 5).

4 Anskaffelser

Litltorget

Det er gjennomført anskaffelser av belegningsstein, asfalt, belegg, gress, kanter, lekeareal, lekeutstyr, benker, sykkelstativer og parkbelysning. Det er Utbyggern AS som har stått for anskaffelsene av dette til Litltorget. Arbeidene ble gjort etter anbudsprinsippet med innhenting av priser fra flere leverandører.

Ved avslutning av prosjektet leverte Utbyggern AS avregning utomhusanlegg datert 25.08.2015 revidert 04.08.2016 med sum på kr. 1 837 065 som Utbyggern sin andel av prosjektet (vedlegg 4). Nordmøre revisjon har godkjent dette prosjektrengskapet fra Utbyggern i brev datert 20.08.2019 (vedlegg 6)

Sunndal Energi anla 3 stk gatelyslysmaster med sum på kr. 93 178,80 i forbindelse med prosjektet ved Litltorget. Dette har kommunen betalt og inngår i kommunens andel av prosjektet.

Gang- oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården

Anlegging av gang- og oppholdsarealer mellom Hovsvegen og kirkegården inneholder anskaffelse av trapp, belegg, utemøbler, benker, lys, grunnarbeider, grus og kanter. Anskaffelsen ble sendt på anbud. Det kom inn 4 anbud som ble evaluert. SN Entreprenør AS fikk høyest poeng og ble tildelt kontrakten med kontraktssum på kr. 976 711 (vedlegg 7). Sum gjennomførte anbudsarbeider fra SN Entreprenør er kr. 950 123

I tillegg til anbudsarbeidene ble følgende anskaffet:

- Asfaltarbeider ble utført av Veidekke Industri AS i henhold til kommunens innkjøpsavtale, kr. 107 107,20
- I forbindelse med arbeidene måtte det settes opp kabelskap, dette ble gjennomført av Sunndal Energi, kr. 17 840,71
- Det måtte gjennomføres grunnerverv av området med kjøp av grunn fra opplysningsvesenets fond, sum kr. 94 128
- Det ble gjennomførte komplettering av anlegget med innkjøp av beplantning, avfallsbeholdere og ekstra benker våren 2017, sum kr. 88 477,60

5 Prosjektrekskap

Kostnader:

Litltorget, avregning utomhusanlegg fra Utbyggern AS, datert 25.08.2015 rev. 04.08.2016	1 837 065,00		
Litltorget, gatelys utført av Sunndal Energi		93 178,80	
Litltorget, prosjektering utført av Sunndal kommune		150 000,00	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, anbudsarbeider SN Entreprenør		950 123,00	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, asfaltering utført av Veidekke		107 107,20	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, grunnerverv inkl gebyr		94 128,00	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, kabelskap utført av Sunndal Energi		17 840,71	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, komplettering med innkjøp av beplantning, avfallsbeholdere, benker		88 477,60	
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården, prosjektering og byggeledelse utført av Sunndal kommune		155 000,00	
Sum kostnader Utbyggern AS	1 837 065,00		
Sum kostnader Sunndal Kommune		1 655 855,31	
Total			3 492 920,31

Kostnader i forhold til budsjett:

	Budsjett	Regnskap
Litltorget	kr 2 850 000	kr 2 080 244
Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården	kr 2 260 000	kr 1 412 677
Total	kr 5 110 000	kr 3 492 920

Regnskapet viser et underforbruk i forhold til budsjett på kr. 1 617 080.

Dette betyr at begge områdene ble gjennomført godt under budsjett. Grunnen til dette er i hovedsak at arbeidene ble rimeligere enn antatt samt at planting av trær og anskaffelse av torgboder ble kuttet ut.

Tilskudd:

Møre og Romsdal fylkeskommune 2017	850 000,00
Møre og Romsdal fylkeskommune 2018	264 735,00
Sum tilskudd	1 114 735,00

Tilskuddet har blitt utbetalt i to omganger (2017 og 2018) fra fylkeskommunen til kommunens konto prosjektnummer 04070.

Fordeling av kostnader og tilskudd:

Til grunn for prosjektet ligger at kostnadene med prosjektet skal deles likt mellom kommunen, Utbyggern AS og fylkeskommunen.

En total kostnad på kr. 3 492 920 betyr at det skulle bli kr. 1 164 306 på hver. Fylkeskommunen har bidratt med kr. 1 114 735. Dette betyr at fylkeskommunen har bidratt med litt under en tredjepart av de totale kostnader.

Tiskuddet fra fylkesmannen trekkes fra de faktiske kostnadene. Rest kostnader deles likt mellom Sunndal kommune og Utbyggern AS. Prosjektet kan da avsluttes med en overføring av kr. 647 972,35 til Utbyggern AS.

6 Vedlegg

1. Kostnadsdeling mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og Sunndal kommune, økonomi- og planutvalget 24.09.2013
2. Tilsagn om tilskudd, Møre- og Romsdal fylkeskommune 05.03.2014.
3. Finansiering, økonomi- og planutvalget 18.03.2014, kommunestyret 02.04.2014
4. Avregning utomhusanlegg Utbyggern AS 25.08.2015, rev. 04.08.2016
5. Brev til Utbyggern datert 05.12.2016
6. Brev fra Nordmøre revisjon datert 20.08.2019
7. Tilbud og kontrakt med SN Entreprenør
8. Utskrift fra kommunens regnskapssystem prosjektnummer 04070

Til **Sunndal kommune**

Sluttregnskap for investeringsprosjekt gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården.

Vi har gjennomført de kontrollhandlinger som er avtalt med dere og listet opp nedenfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med ISRS 4400 – Avtalte kontrollhandlinger. Handlingene er utført for å bistå dere i vurderingen av riktigheten av investeringsprosjektet nevnt over.

Prosjektregnskapet for byggeprosjekt Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården i følge byggeregnskap mottatt 1.10.2019 viser en kostnad på kr 3 492 920,31 ekskl. mva. Av disse utgjør kostnader til gang- og oppholdsareal kr 1 655 855,31. Prosjektkostnadene for Litltorget utgjør kr 1 837 065 og er revidert av Nordmøre Revisjon AS.

For investeringsprosjekt gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården har vi kontrollert at:

1. det er gjennomført konkurranse i tråd med Lov om offentlige anskaffelser
2. beskrivelse av byggeprosjektets fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger
3. fremlagt prosjektregnskap stemmer med kommunens regnskap for prosjektet
4. utgifter og inntekter som er bokført på prosjektet vedgår det aktuelle prosjektet

Vi rapporterer våre funn nedenfor:

- a) Konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.
- b) Sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger
- c) Med hensyn til punkt 3 har vi funnet at fremlagt prosjektregnskap stemmer med kommunens regnskap.
- d) Med hensyn til punkt 4 har vi funnet at utgifter og inntekter vedrører prosjektet.

Siden de ovenstående kontrollhandlinger verken utgjør revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, gir vi ikke uttrykk for noen sikkerhet for at informasjonen ikke inneholder vesentlige feil.

Dersom vi hadde utført tilleggshandlinger eller hadde gjennomført revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, kunne andre forhold ha kommet til vår kunnskap og blitt rapportert til dere.

Vår uttalelse er utelukkende utarbeidet for det formålet som er beskrevet i første avsnitt, og skal ikke brukes til noe annet formål. Uttalelsen er beregnet på Sunndal kommune.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sunndal, 15. oktober 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Tore Kvisvik

oppdragsansvarlig revisor



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Økonomi- og planutvalget	68/13	24.09.2013

Hovsvegen og Dørumtomta - utomhusplan

Kostnadsdeling mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og Sunndal kommune

Rådmannens innstilling

1. Økonomi- og planutvalget ber om at det sendes en søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om midler til utbygging av uteområde/torg på Dørumtomta og parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården. I alternativ 1 er utgangspunktet at kostnadene skal kostnadene dels likt mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og kommunen. I alternativ 2 er utgangspunktet at opparbeidelse av parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården deles mellom fylkeskommunen og kommunen.
2. Økonomi- og planutvalget setter en øvre ramme for kommunal investering til kr 2,5 mill. og belastes tidligere avsatte midler til tettstedsutvikling.
3. Når søknaden til fylkeskommunen er ferdigbehandlet, skal saken behandles på nytt og legges fram for kommunestyret til godkjenning av finansieringen.

Behandling i Økonomi- og planutvalget - 24.09.2013

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Økonomi- og planutvalget ber om at det sendes en søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om midler til utbygging av uteområde/torg på Dørumtomta og parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården. I alternativ 1 er utgangspunktet at kostnadene skal deles likt mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og kommunen. I alternativ 2 er utgangspunktet at opparbeidelse av parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården deles mellom fylkeskommunen og kommunen.
2. Økonomi- og planutvalget setter en øvre ramme for kommunal investering til kr 2,5 mill. og belastes tidligere avsatte midler til tettstedsutvikling.
3. Når søknaden til fylkeskommunen er ferdigbehandlet, skal saken behandles på nytt og legges fram for kommunestyret til godkjenning av finansieringen.

Vedlegg

- 1 Alternativ 1
- 2 Alternativ 2

Saksopplysninger

Kommunestyret vedtok reguleringsplanen for Dørumtomta i møte 09.05.12.

Reguleringsbestemmelsene sier blant annet at:

- a) *Det skal etableres godt tilgjengelige sykkelparkeringer. Deler av sykkelparkeringen skal være under tak.*
- b) *Parkeringsområder skal avgrenses/skjermes mot fortau med fysisk skille/soner med beplantning og/eller belegning.*
- c) *Parkeringsareal skal skjermes/avgrenses mot tilliggende boligeiendommer med beplantning og/eller skjermvegger med god estetisk kvalitet.*
- d) *Avkjørslene skal være fra Kaptein Drejers gate og Hovsvegen.*
- i) *Minst 50 % av arealet i kjeller/underetasje skal brukes til parkering.*

Bygget til forretningen Coop Ekstra og parkeringskjelleren til Sunndal Parkering AS planlegges ferdigstilt i november. Utendørs parkering på tomta til Utbyggern AS skal ferdigstilles samtidig. Antall parkeringsplasser i kjelleren er 70 og utendørs parkering på egen tomt 30. I vedtekter er det et krav om at det skal være oppstillingsplass for 1 bil pr. 50 m² gulvflate forretningsareal. I forhold til vedtektene blir kravet rundt 40 plasser. Forskriftene skal revideres i forbindelse med ny kommunedelplan for Sunndalsøra, og det er sannsynlig at det blir et større krav til antall oppstillingsplasser pr m² forretningsareal.

Hovsvegen er planlagt med parkering på begge sider, noe som øker parkeringskapasiteten. Dette er offentlige parkeringsplasser på kommunal grunn.

Budsjett til sentrumsopprusting

Budsjett vedtatt i 2008, 2 mill. kr pr år i 4 år	Kr 8 000 000	
Brukte midler 2008 - 2012	Kr 1 296 000	
Kommunestyrevedtak i 2013 Helsetunparken	Kr 350 000	Ikke fullført
Kommunestyrevedtak i 2013 Skatepark	Kr 350 000	Totalbeløp kr550 000,refusjon av tippemidler kr 200 000
Kommunestyrevedtak i 2013 Sunndal Parkering AS	Kr 2 500 000	Prosjektet er under bygging
Ubrukte midler	Kr 3 504 000	

Kommunestyret må finansiere investeringer ved låneopptak.

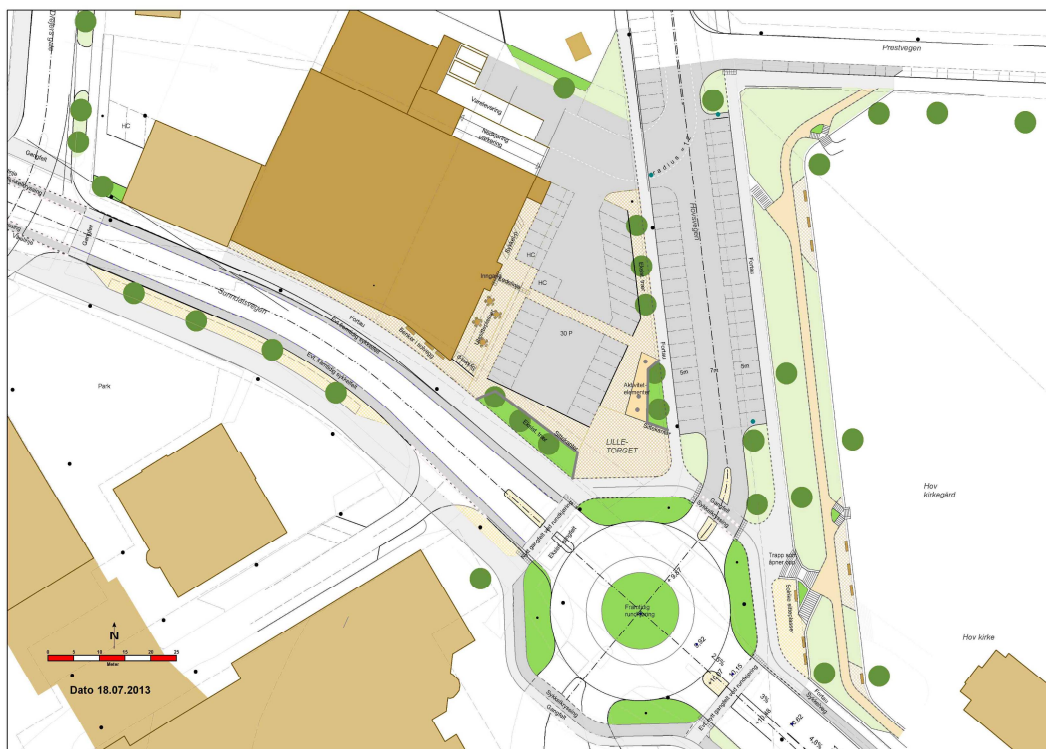
Vurdering

Sunndal kommune har de siste årene brukt mye planressurser på Sunndalsøra. Her skal spesielt nevnes prosjektene ”Strategiplan for sentrumsutvikling” og ”Tettstedsutvikling i et klimaperspektiv.” Plandokumentene finnes her:

<http://www.sunndal.kommune.no/artikkel.aspx?MIId1=538&AIId=1741>

Utbyggingen på Dørumtomta er et viktig tiltak i tettstedsutviklingen, og utforming av utearealer må gjøres på en god måte.

Forslag til utomhusplan ser slik ut:



En viktig del av planen er utforming av en plass som er kalt Lilletorget eller Litltorget og en ny åpen trapp fra Hovsvegen og opp til grøntarealet ved kirkegården. Bredden på grøntarealet er knappe 10 meter, men ligger spesielt fint til og vil sannsynligvis bli mye brukt til rekreasjon.

Litltorget vil bli den kanskje mest eksponerte uteplassen i sentrum, og med tilrettelegging for aktiviteter vil det bli en god møteplass i mange sammenhenger.

Statens vegvesen

Miljøgateprosjektet for rv. 70 gjennom sentrum ble oppstartet i 2011, hvor vegvesenet har planleggingsansvaret. Framdrifta på planarbeidet har stoppet opp. I et møte med vegvesenet 03.09.2013 ble det påpekt at planarbeidet må gjennomføres uansett om det kan vise seg å være manglende investeringsmidler på vegvesenets budsjett.

Kryssløsninger med riksvegen er spesielt krevende, det vises til drøftinger som ble gjort i forbindelse med utarbeidelse av strategiplanen for sentrum. Valg av kryssløsning med f.eks. rundkjøring, tar tid og kan uansett ikke gjennomføres tidsnok til at det kan gjøres samtidig med

oppgradering av Hovsvegen. Dette betyr at noen midlertidige løsninger i området mellom eksisterende kryss i riksvegen og Hovsvegen vil være nødvendig. I verste fall kan det vise seg at den midlertidige løsningen må fungere i flere år.

Møre og Romsdal fylkeskommune

Fylkeskommunen ønsker å medvirke til at kommunene øker kvaliteten på de fysiske omgivelsene i tettstedene og stimulere til utvikling av livskraftige og bærekraftige kommunesenter. Fylkeskommunen er opptatt av at detaljhandel får en god utvikling i sentrum av tettstedene.

Fylkeskommunen har deltatt, både med kompetanse og midler, i tettstedsutviklingsprosjekter i flere kommuner. I flere prosjekter har fylkeskommunen deltatt med en 1/3 av finansieringen.

Øvrig finansiering har vært delt på private utbyggere og kommunen. Dette prosjektet har vært drøftet med fylkeskommunen, og deler av Dørumtomta og parkarealet ved kirkegården kan være tilskottsberettiget. Parkering i Hovsvegen og på Dørumtomta er ikke tilskottsberettiget. En søknad skal behandles politisk i fylkeskommunen.

Søknad til fylkeskommunen

Etter drøftinger med tettstedskoordinator Arne-Dag Gjærde og Utbyggern AS er to alternative søknader aktuelle:

- Alternativ 1 Felles prosjekt for Utbyggern, fylkeskommunen og kommunen

Kostnadene er beregnet til kr 5,1 mill. inkl. mva. Dette betyr en investering på kr 1 700 000 for hver part. Utbyggern får i tillegg egne kostnader på parkeringsarealet på egen tomt. Kommunen får tilleggskostnader på asfaltering av Hovsvegen på kr 850 000 inkl. mva. Tilsammen blir dette kr 2,55 mill. på kommunen.

- Alternativ 2 Felles prosjekt for fylkeskommunen og kommunen

Utbyggern tar alle kostnader på egen grunn. Kommunen og fylkeskommunen tar kostandene på parkarealet mellom Hovsvegen og kirkegården, hvor kommunen må ta 2/3 av kostnadene. Kostnadene for denne delen er kr 2,25 mill., noe som betyr kr 1 500 000 for kommunen. I tillegg må kommunen ta de samme kostnader i Hovsvegen som i alternativ 1. Til sammen blir dette kr 2,35 mill. på kommunen.

Kommunale kostnader blir nokså likt for begge alternativer. Grunnen til at alternativ 1 er å foretrekke er at standarden og utformingen av Litltorget sannsynligvis blir mye bedre. Enkelt sagt vil midlene fra fylkeskommunen være med på å gi et godt resultat for Litltorget, uten ekstra kostnader for kommunen. I alternativ 1 deltar kommunen med 1/3 og i alternativ 2 blir kommunal andel 2/3.

Rådmannen ber om at det gis muligheter til å drøfte begge aktuelle alternativer.

Framdrift

Utbyggern AS må fullføre parkeringsarealet på egen tomt i løpet av oktober i år. Parkeringsplasser på begge sider av Hovsvegen gjøres delvis ferdig i løpet av høsten med ny kantstein langs fortau på begge sider.

Torgarealet og parken mellom Hovsvegen og kirkegården planlegges gjennomført til våren 2014. Omfanget av prosjektet avhenger av fylkeskommunes deltakelse. Det er også mulig å utsette deler av investeringene ved kirkegården til riksvegkrysset skal opparbeides. Men Litltorget bør gjøres ferdig neste år.

Finansiering

Valg av finansieringsløsning avhenger av resultatet på søknaden til fylkeskommunen. Økonomi- og planutvalget skal gjøre et valg av løsning i ny sak. Endelig finansieringsplan må deretter behandles i kommunestyret. Av tidligere bevilgninger til sentrumsutvikling er gjenstående beløp kr 3 500 400. Det blir aktuelt med kommunale investeringer i forbindelse med bygging av ny Driva bru, sannsynligvis i 2014/2015. Kommunale kostnader til dette prosjektet er ikke beregnet, men også her vil det være ønskelig med betydelige midler. Prosjektet ved Hovsvegen/Dørumtomta foreslås å ligge innenfor en ramme på kr 2,5 mill. Dette betyr at begge alternativene kan realiseres.

Rådmannen finner det riktig at økonomi- og planutvalget godkjenner at det blir søkt fylkeskommunen om midler, og at utvalget gjør et endelig vedtak om prosjektet når søknaden er behandlet i fylkeskommunen. Deretter må kommunestyret behandle en sak om finansiering av prosjektet. Låneopptak er sannsynligvis nødvendig.

Utskrift til: Plan-, miljø- og næringstjenesten v/saksbehandler for videre oppfølging.

Kopi til: Økonomisjef
Revisjonen

Rett utskrift 03.10.13:

Brit Resell
møtesekretær

Sunndal kommune
PB 94
6600 SUNNDALSØRA

 Sunndal kommune	
Ark.kode	
7 MAR 2014	
Eiat. Avd.	Saksbhl.
Saksbhl.	L. Nr.



Møre og Romsdal
fylkeskommune

Dykkar ref:	Dykkar dato:	Vår ref:	Vår saksbehandlar:	Vår dato:
		13735/2014/243	Ingerd Husøy Høknes, 71 25 80 36	05.03.2014

**Tilsegn om tilskot inntil kr 1 703 000 frå kap 551 post 60 til Sunndal kommune
Tilsegn nr 2014- 0007**

Dykkar søknad datert 23.01.2014 vart behandla i regional- og næringsutvalet i møte den 04.03.2014 under sak nr RN 12/14.

Utvalet gjorde slikt samrøystes vedtak:

Møre og Romsdal fylkeskommune løyver inntil kr 1 703 000 frå dei regionale utviklingsmidlane, kap. 551 post 60 til Sunndal kommune for opparbeiding av to områder på Sunndalsøra. Tilskotet utgjer 33% av dei totale kostnadene i prosjektet. Vedtaket er gjort på vilkår av at prosjektet vert fullfinansiert og gjennomført etter planen.

Grunnlag for vedtaket:

Søknaden er handsama etter nasjonale føringar for regionale utviklingsmidlar, fylkesplan for Møre og Romsdal og Handlingsprogram for verdiskaping 2013.

Til grunn for vedtaket ligg eit kapitalbehov på kr 5 110 000 fordelt på følgjande hovudpostar:

Budsjettplan:

Gang- og opphaldsareal ml. Hovsvegen og kyrkjegard	2 260 000
<u>Litletorget</u>	<u>2 850 000</u>
<u>Sluttsum</u>	<u>5 110 000</u>

Finansieringsplan:

Møre og Romsdal fylkeskommune	1 703 000
Utbyggern AS	1 703 000
<u>Sunndal kommune</u>	<u>1 704 000</u>
<u>Sluttsum</u>	<u>5 110 000</u>

Resultatmål for prosjektet:

Å definere byrommet og skape møteplassar og rom for aktivitet i sentrum.

Før tilsegna blir utbetalt, må søkjaren levere ein prosjektrapport som gjer greie for i kva grad måla for prosjektet er nådd.

Vilkår for utbetaling av tilsegna:

Organisasjonsnummer: 964 981 604

Kontonummer: xxxx xx xxxxx

Prosjektet må ikkje starte opp før finansieringa er i orden.

Møre og Romsdal fylkeskommune skal nemnast som finansieringskjelde når det blir informert om prosjektet i media, til samarbeidspartar eller andre.

Reduksjon og inndraging av tilsegn

Dersom støtemottakar ikkje oppfyller vilkåra som ligg til grunn for tilsegna, kan tilsegna falle bort eller bli redusert.

Det same gjeld dersom mottakar endrar planane som ligg til grunn for tilsegna. Utbetalt tilskot kan då bli kravd tilbake. Endringar kan berre gjerast i semje med Møre og Romsdal fylkeskommune.

Virketid for tilsegn

Tilsegna fell bort dersom Møre og Romsdal fylkeskommune ikkje har motteke oppmoding om utbetaling innan tilsegnsåret og dei tre påfølgjande åra.

Berre i heilt særskilte høve, og etter skriftleg søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune kan tilsegn forlengast i inntil eitt år. Søknad om forlenging må sendast Møre og Romsdal fylkeskommune seinast den 1. november i det siste året tilsegna er gyldig.

Utbetaling, rekneskap og rapportering

Det skal førast spesifisert rekneskap for prosjektet. Rekneskapen skal vere sett opp på ein slik måte at han kan samanliknast med kostnadsoverslaget som ligg til grunn for tilsegna. Tilskot kan berre utbetalast etterskotsvis.

Det kan gjerast delutbetaling med inntil 75% av løyvd tilskot. Søknader om delutbetaling må innehalde spesifisert rekneskap som er sett opp på same måte som kostnadsoverslaget. Alle kostnader skal førast utan merverdiavgift.

Når prosjektet er avslutta kan det søkast om sluttutbetaling. Med søknaden må det følgje:

- Sluttrapport
- Revisorgodkjend rekneskap. Tilskotsmottakarar som ikkje er revisjonspliktige må få rekneskapen bekrefta av autorisert rekneskapsførar.

- Elektronisk skjema for mål- og resultatrapportering. Dette skjemaet ligg på www.regionalforvaltning.no.

Vi ber om at de ved oppmodning om utbetaling fører på tilsegnsnummer.

Søknad om utbetaling skal sendast til www.regionalforvaltning.no.

Søkjaren må sjølv kontrollere at utbetalt beløp er korrekt. Feil i utbetalt beløp vil bli trekt attende, evt etterbetalt.

Kontroll

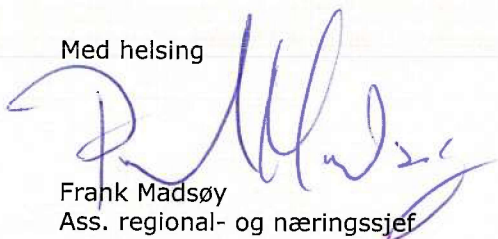
Møre og Romsdal fylkeskommune, departementet og Riksrevisjonen har høve til å iverksetje kontroll med at tilskotet blir nytta etter føresetnadene.

Søkaren pliktar å ta vare på rekneskapsdata og dokumentasjon av faktiske opplysningar som ligg til grunn for søknaden eller berekning av tilskotsbeløp.

Klage

I samband med vedtaket i tilskotssaka gjer vi merksam på at mottakar etter forvaltningslova har rett til å gjere seg kjend med delar av dokumenta i saka. Vedtak kan klageast inn for ei klagenemnd eller Fylkesutvalet. Evt klage skal sendast til Møre og Romsdal fylkeskommune, regional- og næringsavdelinga, Fylkeshuset, 6404 Molde, innan 3 veker etter mottak av dette brevet.

Med helsing



Frank Madsøy
Ass. regional- og næringssjef



Ingerd Husøy Høknæs
arkitekt



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Økonomi- og planutvalget		

Hovsvegen og Dørumtomta - utomhusplan
Finansiering

Rådmannens innstilling

1. Sunndal kommunestyre vedtar å gjennomføre utbygging av Litltorget, gang- og oppholdsareal ved kirkegården og deler av Hovsvegen i samarbeid med Utbyggern AS og Møre og Romsdal fylkeskommune.
2. Kommunestyret bevilger kr 2 650 000 inklusive mva., beløpet belastes prosjektet tettstedsutvikling og finansieres ved opptak av lån. Investeringsbudsjettet for 2014 justeres tilsvarende.

Vedlegg

- 1 Plan, datert 16.02.2014
- 2 Kostnadsoverslag, datert 17.02.2014
- 3 Snitt trapp og ramper
- 4 Bilder Hovsvegen
- 5 Særutskrift - Hovsvegen og Dørumtomta, utomhusplan - Kostnadsdeling mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og Sunndal kommune
- 6 Regional- og næringsutvalget, møte 04.03.2014

Saksopplysninger

Økonomi- og planutvalget vedtok i møte 24.09.2013:

1. Økonomi- og planutvalget ber om at det sendes en søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om midler til utbygging av uteområde/torg på Dørumtomta og parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården. I alternativ 1 er utgangspunktet at kostnadene skal deles likt mellom Utbyggern AS, fylkeskommunen og kommunen. I alternativ 2 er utgangspunktet at opparbeidelse av parkområdet mellom Hovsvegen og kirkegården deles mellom fylkeskommunen og kommunen.
2. Økonomi- og planutvalget setter en øvre ramme for kommunal investering til kr 2,5 mill. og belastes tidligere avsatte midler til tettstedsutvikling.

3. Når søknaden til fylkeskommunen er ferdigbehandlet, skal saken behandles på nytt og legges fram for kommunestyret til godkjenning av finansieringen.

Budsjett til tettstedsutvikling

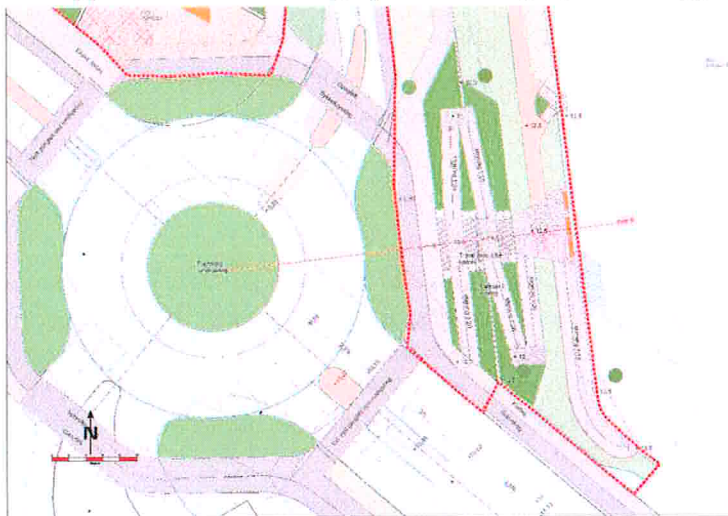
Det er avsatt kr 8 mill. til sentrumsutvikling i et budsjettvedtak i 2008. Budsjettposten er brukt til mange forskjellige tiltak, men begrenset til prosjekter på Sunndalsøra.

I tabellen nedenfor er det satt opp en oversikt over brukte og bevilgede midler så langt:

Budsjett vedtatt i 2008, 2 mill. kr pr år i 4 år	Kr 8 000 000
Brukte midler 2008 - 2012	Kr 1 296 000
Kommunestyrevedtak i 2013 Helsetunparken	Kr 350 000
Kommunestyrevedtak i 2013 Skatepark	Kr 350 000
Kommunestyrevedtak i 2013 Sunndal Parkering AS	Kr 2 500 000
Budsjettvedtak 11.12.2013 Tennisbane Riving av Hov menighetshus	Kr 300 000
Ubrukte midler	Kr 3 204 000

Plan - endret trappeløsning

Møre og Romsdal fylkeskommune setter som krav at det skal legges til rette for universell utforming ved nye anlegg. Tidligere plan viste kun en trapp mellom Hovsvegen og grøntarealet ved kirkegården. Planforslaget viser en løsning hvor det er mulig å bevege seg fra Hovsvegen og helt opp til kirka via terrengtilpassede ramper, se vedlegg.



Utsnitt av plan

Kostnader

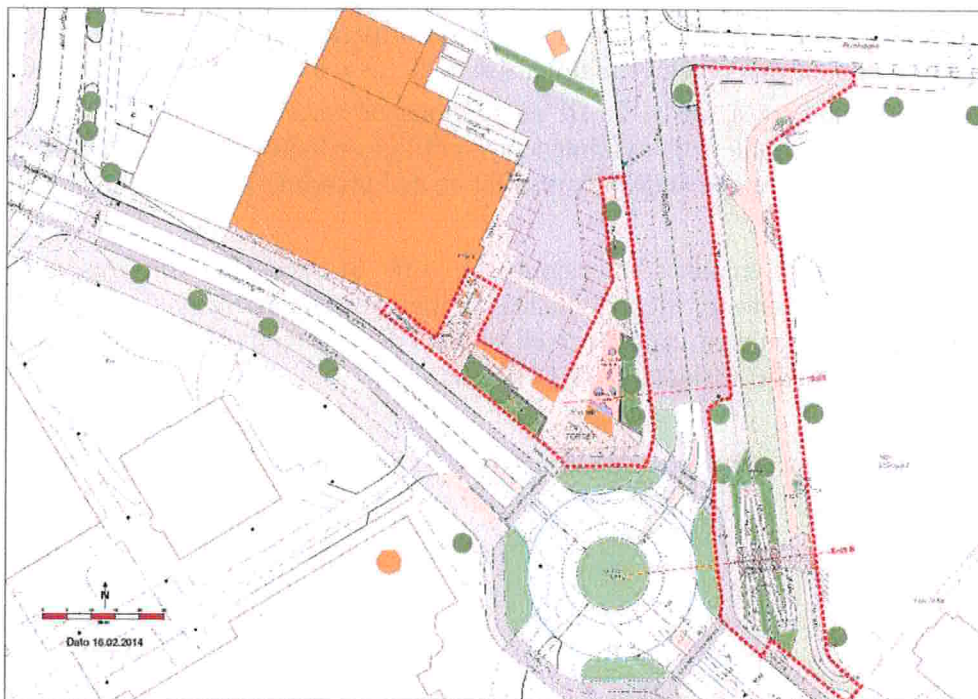
Prosjektet er delt i tre deler med kostnader (uten mva., se vedlegg) slik:

- | | |
|--|--------------|
| • Gang- oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården | kr 2 267 440 |
| • Litltorget | kr 2 850 000 |
| • Hovsvegen, delvis asfaltering, tilpassing kryss med rv. 70 | kr 400 000 |

Hovsvegen med parkering på begge sider er et kommunalt ansvar. Summen av de to førstnevnte delene er kr 5 117 440 og skal deles likt mellom kommunen, Utbyggern AS og fylkeskommunen.

Valg av kryssløsning med riksvegen er ennå ikke gjort, men vegvesenet er i gang med planleggingen. Rundkjøring er den mest aktuelle løsningen. Dette betyr at noen midlertidige løsninger i området mellom eksisterende kryss i riksvegen og Hovsvegen, vil være nødvendig. I verste fall kan det vise seg at den midlertidige løsningen må fungere i flere år.

Kart nedenfor viser oppdelingen mellom de forskjellige anleggsdeler.



Møre og Romsdal fylkeskommune

Søknaden ble behandlet i regional- og næringsutvalget i møte 04.03.2014 med vedtak av en slik finansieringsplan:

Sunnadal kommune	kr 1 711 440
Utbyggern AS	kr 1 703 000
Møre og Romsdal fylkeskommune	kr 1 703 000
SUM	kr 5 117 440

Tilskuddet fra fylkeskommunen utgjør 33 % og forutsetter at prosjektet ellers blir fullfinansiert.

Vurdering

Framdriftsplan

Det er nødvendig med at tett samarbeid mellom kommunen og Utbyggern når prosjektet skal gjennomføres. Litltorget ligger på Utbyggern sin eiendom og griper inn i arealer som ligger inntil butikken. Utbyggern får ansvar for denne delen av prosjektet og det skal være ferdig opparbeidet før sommerferien.

Kirketrappa med gangveger og utearealene mellom kirkegården og Hovsvegen må tilpasses eksisterende murer og utearealer rundt kirka, og samme type skifer må brukes. Prosjektet er planlagt gjennomført i september 2014.

Finansiering

Av tidligere bevilgninger til tettstedsutvikling er gjenstående beløp kr 3 204 000. Kommunal andel må finansieres med merverdiavgift. Kommunal andel i fellesprosjektet er kr 1 711 440 og utgifter i Hovsvegen er kr 400 000, begge uten mva. Samlet sum inkl. mva. blir avrundet kr 2 650 000.

Fylkeskommunen er opptatt av å medvirke til at kommunene øker kvaliteten på de fysiske omgivelsene i tettstedene og stimulere til utvikling av livskraftige og bærekraftige kommunesenter. Videre er fylkeskommunen opptatt av at detaljhandel får en god utvikling i sentrum av tettstedene.

Rådmannen er enig i fylkeskommunes intensjoner og tilrår at prosjektet fullføres innenfor kostnadsrammen. Beløpet belastes prosjektet tettstedsutvikling og finansieres ved opptak av lån. Investeringsbudsjettet 2014 reguleres i samsvar med vedtak i denne saken. Det er en forutsetning at fylkeskommunen bidrar med et tilskudd på kr 1 703 000.

Gjenstående beløp til tettstedsutvikling blir på kr 550 000 og bør brukes til arealer rundt ny Driva bru, men dette må behandles som egen sak.

Behandling i Økonomi- og planutvalget - 18.03.2014

Økonomi- og planutvalget sluttet seg enstemmig til innstillingen.

Økonomi- og planutvalget fremmer slik innstilling til kommunestyret:

1. Sunndal kommunestyre vedtar å gjennomføre utbygging av Litltorget, gang- og oppholdsareal ved kirkegården og deler av Hovsvegen i samarbeid med Utbyggern AS og Møre og Romsdal fylkeskommune.
2. Kommunestyret bevilger kr 2 650 000 inklusive mva., beløpet belastes prosjektet tettstedsutvikling og finansieres ved opptak av lån. Investeringsbudsjettet for 2014 justeres tilsvarende.

Behandling i Kommunestyret - 02.04.2014

Representanten Erling Rød, FrP, la fram følgende forslag:

«Saken utsettes.»

Bakgrunnen for utsettelsesforslaget er at representanten Rød mener at saksbehandler, plansjef Gunnar Olav Furu, er inhabil på grunn av at han sitter som leder i forstanderskapet for Sunndal Sparebank, som Rød mener er part i saken. I den forbindelse ba også representantene Arne Christen Drøpping, KrF, og Marta Eunice Perez, AP, om å få vurdert sin habilitet da de også sitter som medlemmer i samme forstanderskap. Samtidig ba representanten Rød om at habiliteten til representanten Marit Brånås Aarflot, uavhengig, ble vurdert da hun sitter i styret for Sunndal Parkering. Rådmannen redegjorde for forvaltningslovens regler om habilitet, og ut i fra saksbehandler og representantenes tilknytning til saken, vurderer samtlige som habile i å behandle saken.

Etter dette foretok kommunestyret først en avstemming over representantenes habilitet, som fikk følgende resultat:

- Medlemmer i forstanderskapet i Sunndal Sparebank: Representantene Arne Christen Drøpping og Marta Eunice Perez: Erklært habil med 25 mot 2 stemmer, jfr. Forvaltningslovens § 6, 1. ledd bokstav e).
- Medlem i styret for Sunndal Parkering: Representanten Marit Brånås Aarflot: Erklært habil med 25 mot 2 stemmer, jfr. Forvaltningslovens § 6, 1. ledd bokstav e).

Deretter ble det votert over Erling Rød sitt utsettelsesforslag, som falt med 3 mot 24 stemmer.

Representanten Endre Seljebø, SP, la fram følgende forslag:

«1. Sunndal kommunestyre utset sak 11/14 slik som den ligg føre.

2. Sunndal kommunestyre vedtek likevel plan for Litj-torvet som forslaget og gjer Utbyggern høve til å gjennomføre og finansierte utbygginga.

3. Opphaldsareal ved kyrkjegarden og Hovsvegen blir å opparbeide i samsvar med planskisse hamsama i økonomi- og planutvalet sak 68/13.

4. Det blir å søke om tilskot frå Fylkeskommunen til medfinansiering av denne delen av plana.»

Representanten Stig Rune Andreassen, FrP, la fram følgende tilleggsforslag, nytt punkt 3:

«3. Prosjektet må ikke starte opp før finansieringa er i orden.»

VOTERING:

- Det ble først votert over innstillingen som ble satt opp imot forslaget fra Endre Seljebø. Innstillingen ble vedtatt med 22 mot 5 stemmer.
- Deretter ble det votert over tilleggsforslaget fra Stig Rune Andreassen, som ble enstemmig vedtatt.

Sunndal kommunestyre har etter dette fattet slikt vedtak:

Vedtak:

1. Sunndal kommunestyre vedtar å gjennomføre utbygging av Litltorget, gang- og oppholdsareal ved kirkegården og deler av Hovsvegen i samarbeid med Utbyggern AS og Møre og Romsdal fylkeskommune.
2. Kommunestyret bevilger kr 2 650 000 inklusive mva., beløpet belastes prosjektet tettstedsutvikling og finansieres ved opptak av lån. Investeringsbudsjettet for 2014 justeres tilsvarende.
3. Prosjektet må ikke starte opp før finansieringa er i orden.

Dørum tomta; avregning utomhusanlegg

Fordeling iht vedlagt tegning

Utbyggeren

Til fordeling, (Sunddal Kommune, Utbyggeren)

Fellesareal, Utbyggeren 1/3 Sunddal Kommune 1/3, M&B Eilvestskommune 1/3

Utført pr.2015

Rigg og drift	80 000
Asfalt, gang og parkeringsareal	405 703
Bellegningsstein Royal Baron 956m2 a 690	659 640
Kantstein, 10x25 satt i mørtel 325m a 665	216 125
Storgatestein satt i mørtel, en rekke 166 m a 520	86 320
Storgatestein satt i mørtel, to rekker 147m a 690	101 430
Sittekanter mur, granittblokker 40x40 55m a 2200	121 000
Aktivitetselementer, levering og montering aktivitetsapparat	190 000
Aktivitetsdekke; Gummidekke; 70m2 t=40, 40m2 t=80	150 000
Pullerter; granittpullerter D= 250mm, 6stk a 3670	22 020
Beplantning rabatter; plenareal ca 150m2	34 000
gravearbeid flytting lysmaster, fund belysning og trekkerør kab	55 125
Elektro, belysning	252 000
Utemøbler; levering og montering av benker	87 750
Sykkelstativ er nå levert og montert	21 900
prosjektering/prosjektledelse (ekstern 16000, Sunddal K 30000, pl 25000,	71 000

Sum 2 554 013

Sum

vedlegg til sluttfaktura

Utbyggeren sum til fordeling

kr	20 000	60000
1856m2	kr 318 118	87 585
245m2	kr 169 050	490 590
108m	kr 71 820	144 305
122m	kr 63 440	22 880
108m	kr 74 520	26 910
	55m	121 000
	110m2	190 000
6 stk	kr	150 000
	kr	22 020
	kr	34 000
	kr	55 125
	kr	252 000
	kr	87 750
	kr.	21 900
	kr	71 000

kr 716 948 kr. 1 837 065

kr 716 948 kr. 1 837 065

25.08.2015 sn
revidert 04.08.2016 sn



Sunndal kommune
Plan-, miljø- og næringstjenesten

Utbyggeren A/S
Øranvegen 4
6650 SURNADAL

Deres ref:

Vår ref
2013/1390-37

Saksbehandler
Gunnar Olav Furu

Direktetelefon
71 69 92 35

Dato
05.12.2016

Hovsvegen og Dørumtomta - utomhusplan

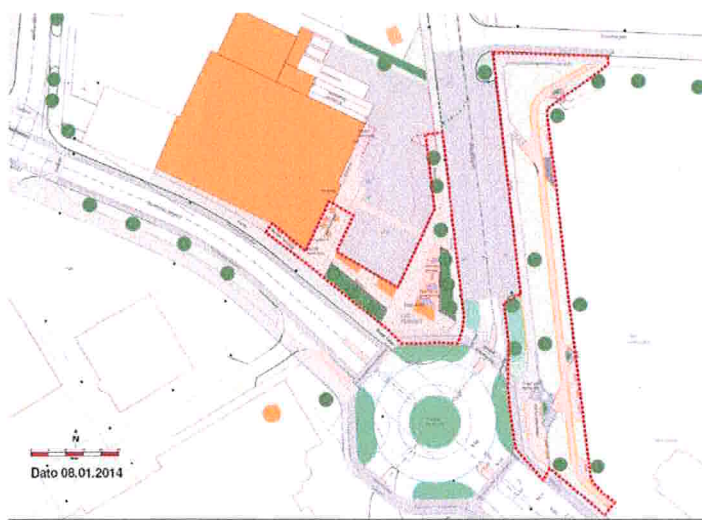
Finansiering og avsluttende arbeider

Prosjektet nærmer seg fullføring og vil bli ferdig våren 2017.

Prosjektet ble som kjent imøtekommet av regional- og næringsutvalget i møte 04.03.2014 med vedtak av en slik finansieringsplan:

Sunndal kommune	kr 1 711 440
Utbyggeren AS	kr 1 703 000
Møre og Romsdal fylkeskommune	kr 1 703 000
SUM	kr 5 117 440

Sunndal kommunestyre vedtok finansieringsplanen i møte 02.04.2014, se vedlegg.



Prosjektet ble delt i to deler.
Utbyggeren AS har ansvar for gjennomføring ved Coop og Sunndal kommune har ansvaret for området mellom Hovsvegen og kirkegården.

Postadresse
Postboks 94, 6601 Sunndalsøra
E-post:
post@sunndal.kommune.no

Besøksadresse
Rådhuset
Internett
www.sunndal.kommune.no

Telefon
71 69 90 00
Telefaks
71 69 90 01

Bank
4202.59.12564
Org.nr
964 981604

Gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegård, kostnadsoverslag og utførte mengder

Kostnadsoverslag eks. mva

Gjennomført

	Enhet	Mengde	Pris	Sum	Anbud kap 1etablering, drift og avvikling av anlegg	Utført SN Entreprenør	Utført av Veidekke	Utført av Kommune	Utført av Sunddal Energi	Total sum
Rigg, drift	rs	1	80 000	80 000	Anbud kap 2 riving + kap 3 grunnarbeider + kap 4 fundamenter	103556				
Diverse utsjaktning, planering,avretting	rs	1	75 000	75 000	Utført av Veidekke ifølge rammeavtale	98180				
Asfalt gangareal	m2	390	400	156 000	Anbud kap 6 Dekker		107107			
Belegg	m2	200	800	160 000	Anbud kap 5 Kanter	66175				
Kantstein	lm	150	800	120 000	Utført arbeid inngår i kap 5 Kanter, resten utføres av parkvesenet til våren	131128				
Storgatestein	lm	400	500	200 000	Anbud kap 9 Grøntareal. En del tilsåing gjenstår og må utføres av parkvesenet til våren					
Gress	m2	500	150	75 000	Utført som tilleggsarbeid av SN	5100				
Subbus gangveg	m2	300	200	60 000	Kjøpes inn av kommune og beplantes til våren	14150				
Plantefelt og blomsterurner	m2	50	100	5 000	2 bjørketrær måtte fjernes for å få plass til gangvegene utført som tilleggsarbeid av SN					
Nye trær	stk	6	6 000	36 000	Ikke utført	4900				
Kant sykkelveg	lm	49	700	34 300						

Litletorget mm.

Kostnadsoverslag eks. mva

Gjennomført

	Enhet	Mengde	Pris	Sum	Utbyggern	Sundal kommune	Sundal Energi
Rigg, drift	rs	1	80 000	80 000	AS	60000	
Asfalt gangareal	m2	250	400	100 000		87585	
Belegg litletorget etc.	m2	750	800	600 000		490590	
Kantstein og granittpullerter	im	200	800	160 000		166325	
Storgatestein	lm	200	500	100 000		49790	
Ledelinjer, varselfelt	m2	10	1 000	10 000			
El, lys	rs	1	200 000	200 000		307125	93178
Aktivitetsdekke	m2	90	1 200	108 000		150000	
Eksist trær tas vare på	stk	12	1 000	12 000			
Utemøbler	rs	1	120 000	120 000		87750	
Aktivitetselementer	rs	1	250 000	250 000		190000	
Torgboder	rs	1	400 000	400 000			
Beplantning rabatter	rs	1	50 000	50 000		34000	
Sittekanter mur	lm	55	2 500	137 500		121000	
Sykkelstativ	rs	1	50 000	50 000		21900	
sum				2 297 500			
uforutsett 12% avrundet				276 800			
					prosjektering er utført av kommunen. Byggeledelse er utført av Utbyggern.		
							(Totalt 12 % av utført
						71000	150000
				275 700	kostnad opparbeidelse)		
Prosjektering byggeledelse							
12%							
SUM				2 850 000	1837065	150000	93178
							2080243

Dørum tomta; avregning utomhusanlegg

Fordeling iht vedlagt tegning

Utbyggern
Til fordeling, (Sunddal Kommune, Utbyggern)
Fellesareal, Utbyggern 1/3, Sunddal Kommune 1/3, M&R Fylkeskommune 1/3

Utført pr. 2015

vedlegg til sluttfaktura

Utbyggern	sum	til fordeling	
Rigg og drift	kr	20 000	60000
Asfalt; gang og parkeringsareal	kr	318 118	511m2
Belegningsstein Royal Baron	956m2 a 690	kr	87 585
Kantstein, 10x25 satti mørtel	325m a 665	kr	490 590
Storgatestein satt i mørtel, en rekke	166 m a 520	kr	144 305
Storgatestein satt i mørtel ,to rekker	147m a 690	kr	22 880
Sittekanter mur; granittblokker 40x40	55m a 2200	kr	26 910
Aktivitetselementer; levering og montering aktivitetssapparatei	121 000	kr	121 000
Aktivitetsdekke; Gummidekke; 70m2 t=40, 40m2 t=80	190 000	kr	190 000
Pullerter; granittpullerter D= 250mm, 6stk a 3670	150 000	kr	150 000
Beplanting rabatter; plenareal ca 150m2	22 020	kr	22 020
gravearbeid flytting lysmaster, fund belysning og trekkerør kabe	34 000	kr	34 000
Elektro, belysning	55 125	kr	55 125
Utemøbler; levering og montering av benker	252 000	kr	252 000
Sykkelstativ er nå levert og montert	87 750	kr	87 750
prosjektering/prosjektleidelse (ekstern 16000, Sunddal K 30000, pl 25000);	21 900	kr.	21 900
	71 000	kr	71 000
Sum	kr	716 948	kr. 1 837 065
Sum	kr	716 948	kr. 1 837 065

25.08.2015 sn
revidert 04.08.2016 sn



Kristiansund
Aure | Molde | Sunndal
Sunndal | Tingvoll | Trondheim

ROLF K. SÆTHER
THOMAS BJØRSETH
GEIR OVE BRANDSHAUG
Statsautoriserte revisorer
KNUT H. MUNDAL
TORIL ULFSNES
JOSTEIN Ø. IVERSEN
Registrerte revisorer

I samarbeid med
Romsdal Revisjon
Nordenfjeldske Revisjon

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Sunndal Kommune
v/Berit Skjevling
Postboks 94
6601 Sunndalsøra

Utbyggern AS - bekreftelse av kostnader til prosjektet «Hovsvegen og Dørumtomta»

Vi har revidert prosjektrengnskapet knyttet til Utbyggern AS sine kostnader vedrørende arbeid utført på «Littlorget».

Prosjektrengnskapet viser en total kostnad på kr 1 837 065 eks mva.

Etter vår vurdering gir prosjektrengnskapet et riktig uttrykk for kostnadene til Utbyggern AS sin andel av prosjektet «Hovsvegen og Dørumtomta»

Kristiansund, 20.08.2019
Nordmøre Revisjon AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor

NORDMØRE REVISJON AS
Revisorregisteret / Foretaksregisteret NO 961 225 930 MVA
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgt. 34, 6508 Kristiansund tlf: 715 715 00 faks: 715 715 01
E-post: kristiansund@nordmore-revisjon.no



**KS-HÅNDBOK
DOK. D0-0701**

29.01.2016

Sunndal Kommune
Rådhuset
6600 Sunndalsøra

Deres ref.: Berit Skjevling Vår ref.: M.Nærum /Gunnar Erik Walseth

Prosjektnr.:

Prosjekt.: Gangveger og trapp mellom Hovsvegen og Hov kirkegård

SAK: TILBUDSBREV

Viser til mottatt prisforespørsel datert 21.12.2015 vedr. ovennevnte prosjekt.

Prisen omfatter: Se vedlagte prosjektbeskrivelse i utfylt stand

Pris eks.avg.

Kr. 976.711,-

Tilbudet baseres på følgende forutsetninger:

- Tilbudet omfatter kun de beskrevne poster
-

Vi håper at tilbudet er av Deres interesse og at vi kan se fram til evt. avklarende samtaler med Dem.

Med hilsen

SN ENTREPRENØR AS

SN Entreprenør as

Vedlegg: Dokumenter og attester.

1 ANBUDSSKJEMA MED SAMMENDRAG

Prosjekt: **Gangveger og trapp mellom Hovsvegen og Hov kirke**

Undertegnede tilbyr seg å utføre de komplette arbeider og ytelser som omfattes av entreprisen for de oppgitte priser:

ANBUDSSKJEMA MED SAMMENDRAG				
POST	KAPITTEL I KRAVSPESIFIKASJONEN			SUM (overført)
9.1	1	Etablering, drift og avvikling av anleggsplass	kr.	103.556,-
9.2	2	Riving	kr.	22.530,-
9.3	3	Grunnarbeider	Kr.	45.600,-
9.4	4	Fundament for gangveger og plasser	kr.	44.490,-
9.5	5	Kanter	kr.	158.764,-
9.6	6	Dekker	kr.	78.610,-
9.7	7	Trapp med vanger	kr.	352.066,-
9.8	8	Parkmøbler og lys	kr.	124.995,-
9.9	9	Grøntarealer	kr.	5.100,-
10.1		Sum antatte regningsarbeider (overført fra post 1.5)	kr.	41.000,-
		Anbudssum (eks. merverdiavgift)	kr.	976.711,-

Alle poster i Kravspesifikasjonen skal prises. Ved manglende prising anses posten å være inkludert i øvrige poster.

Undertegnede forplikter seg til å utføre arbeider i.h.t. tidsplan i kap. 7.8.

1.1 Generelt om regningsarbeider

Enhetsprisene tilbudt i punkt 1.2 – 1.4 nedenfor skal dekke alle kostnader, eksklusive rigg, drift og avgift. For rigg og drift vises det til pkt. 8.2.

1.2 Mannskap

Fagarbeidere, (med svennebrev/fagbrev):

Hjelpearbeidere:

KONTRAKT

mellom

Sunddal kommune (nedenfor kalt byggherren)

og

SN Entreprenør AS (nedenfor kalt entreprenøren)

Oppdrag: Gangveger og trapp mellom Hovsvegen og Hov kirkegård

Arbeidene skal utføres som det framgår av og i overensstemmelse med nedenfor spesifiserte dokumenter, beskrivelser og tegninger. Forholdet mellom byggherren og entreprenøren reguleres også av de samme dokumenter.

- A) Kontrakten
- B) Entreprenørens tilbud datert 21.03.16.
- C) De utsendte tilbudsokumentene
- D) NS 8406 Forenklet norsk bygge- og anleggskontrakt

Inneholder kontraktsdokumentene bestemmelser som strider mot hverandre, skal dokumentene gjelde i den ovenfor oppsatte rekkefølge.

Arbeidene skal ledes av entreprenøren, og skal ferdigstilles innen 14.03.16.

Byggemøter mellom byggherren og entreprenøren avholdes etter nærmere avtale.

For de ytelser entreprenøren har påtatt seg ved denne kontrakten skal byggherren betale til entreprenøren kr. 976.711... eksklusive mva.

Eventuelle endringer av oppdraget skal avtales særskilt, og priser gitt i tilbudet skal legges til grunn.

Denne kontrakten er utferdiget i to, av begge parter underskrevne eksemplar, hvorav partene har hvert sitt.

Sunddalsøra, den 14.03.16


Sunddal kommune


SN Entreprenør AS

Bunke	Bila Konto	Ansvar	Tjenest	Prosjekt	Ol	Bilagstekst	År	Periode	Mva	kc	Beløp	
117278	2 02300	0420	3150	04070		SUNNDAL ENERGI	2014	1	801		93 178,80	Lysmaster
117278	2 04290	0420	3150	04070		@SUNNDAL ENERGI	2014	1	0		23 294,70	
117278	2 07290	0930	8500	04070		@SUNNDAL ENERGI	2014	1	0		-23 294,70	
24447	10 11954	0420	3150	04070		HB.omp feil konto	2016	12	0		-7 236,00	
24447	11 01950	0420	3150	04070		HB.omp feil konto	2016	12	0		7 236,00	
106325	2 11954	0420	3150	04070		SUNNDAL KOMMUNE INTERNLEVER	2016	4	100		7 236,00	Grunnerverv gebyr
106905	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	5	801		162 338,00	
106905	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	5	0		40 584,50	
106905	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	5	0		-40 584,50	
107052	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	5	801		4 900,00	
107052	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	5	0		1 225,00	
107052	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	5	0		-1 225,00	
108493	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	6	801		108 300,00	
108493	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	6	0		27 075,00	
108493	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	6	0		-27 075,00	
110930	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	7	801		375 445,20	
110930	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	7	0		93 861,30	
110930	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	7	0		-93 861,30	
112128	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	8	801		139 240,00	
112128	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	8	0		34 810,00	
112128	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	8	0		-34 810,00	
112612	2 02300	0420	3150	04070		SUNNDAL ENERGI	2016	8	801		17 840,72	kabelskap
112612	2 04290	0420	3150	04070		@SUNNDAL ENERGI	2016	8	0		4 460,18	
112612	2 07290	0930	8410	04070		@SUNNDAL ENERGI	2016	8	0		-4 460,18	
112905	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	9	801		14 150,00	
112905	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	9	0		3 537,50	
112905	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	9	0		-3 537,50	
113687	5 02300	0420	3150	04070		VEIDEKKE INDUSTRI AS	2016	9	801		107 107,20	asfalt
113687	5 04290	0420	3150	04070		@VEIDEKKE INDUSTRI AS	2016	9	0		26 776,80	
113687	5 07290	0930	8410	04070		@VEIDEKKE INDUSTRI AS	2016	9	0		-26 776,80	
116436	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	10	801		58 958,00	
116436	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	10	0		14 739,50	
116436	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	10	0		-14 739,50	
117302	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	11	801		37 956,00	
117302	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	11	0		9 489,00	
117302	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	11	0		-9 489,00	
117303	2 02300	0420	3150	04070		SN ENTREPRENØR AS	2016	11	801		48 836,00	
117303	2 04290	0420	3150	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	11	0		12 209,00	
117303	2 07290	0930	8410	04070		@SN ENTREPRENØR AS	2016	11	0		-12 209,00	
21708	2 07300	0420	3150	04070		M&RFylke: tilsk Litltorget	2017	5	0		-850 000,00	tilskudd
106858	2 02300	0420	3150	04070		LOG	2017	4	801		65 347,20	plantekar og benker
106858	2 04290	0420	3150	04070		@LOG	2017	4	0		16 336,80	
106858	2 07290	0930	8410	04070		@LOG	2017	4	0		-16 336,80	
109841	2 02300	0420	3150	04070		LOG	2017	6	801		23 130,40	avfallsbeholdere
109841	2 04290	0420	3150	04070		@LOG	2017	6	0		5 782,60	
109841	2 07290	0930	8410	04070		@LOG	2017	6	0		-5 782,60	
21543	5 07300	0420	3150	04070		M&R Fylke:Tilskudd Hovsvegen	2018	8	0		-264 735,00	tilskudd
21408	2 02800	0670	3150	04070		Korr. prosjektkode bilag 109357	2019	7	0		86 892,00	grunnerverv



SUNNDAL KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1563/05
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 14.10.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 42/19	Kontrollutvalget	24.10.2019

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretærens innstilling

Følgende ny sak føres opp på oppfølgingslisten og anbefales ført videre til behandling i kontrollutvalget i Sunndal kommune:.....

Følgende saker avsluttes på oppfølgingslisten:.....

Saksopplysninger

Intensjonen med oppfølgingslisten er å ha et oppsett av saker og problemstillinger som medlemmene ønsker nærmere utredet eller orientering om.

Oppfølgingsliste er et nyttig redskap for kontrollutvalget for å holde rede på status for saker man ønsker å følge opp eventuelt å ha til observasjon.

Listen kan fungere som et nyttig planleggingsredskap for aktiviteter som kontrollutvalget ønsker å gjennomføre når forholdene ligger til rette, eksempelvis befaringer.

Kontrollutvalget vedtar selv endringer i listen. Dette innebærer endring i status for den enkelte sak, det vil si følgende alternativ:

- Som nytt punkt
- Endringer i punkt (grunnet orienteringer gitt eller saken behandlet som egen ordinær sak i møte)
- Punktet går ut (saken anses for avsluttet fra kontrollutvalgets side)

Vedlagt følger ajourført oppfølgingsliste pr. 17.10.2019.

VURDERING

Dersom det er saker utvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i et senere møte, kan disse bli fremmet i møtet for oppføring på oppfølgingslisten.

Sveinung Talberg
rådgiver

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr.17.10.2019)

Saker som er tatt opp:	Dato:	Merknad:	Status:
Prosjektregnskap til kontrollutvalget. Sak PS 08/16.	31.01.17	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. I tilknytning til dette vurderer kontrollutvalget hvilke revisjonsbekreftelser og revisjonshandlinger en ønsker utført.	13.03.17: Brev pr. epost til rådmannen. Kontrollutvalget ber om en liste på igangsatte prosjekt siden 1.1.2012 med en budsjetttramme på over 4 millioner kroner og med en forklaring og status for prosjektene. 27.03.17: Brev fra rådmannen pr epost til kontrollutvalget. Det oversendes en oversikt senest 29.03.17. 05.04.17: Brev til rådmannen. Kontrollutvalget etterlyser listen over ferdige prosjektregnskap. En ønsker en redegjørelse til denne i møtet. Finnes det ikke byggeregnskap som skal framlegges for perioden 2008-2016? 06.04.17: Kontrollutvalget fikk oversendt et byggeregnskap med sluttrapport den 6.4.17 via Altinn som vil bli behandlet i kontrollutvalget 11.05.2017, sak PS 16/17. 11.05.17: Kontrollutvalget fikk i møtet en ny liste over pågående og ferdige prosjektregnskap. Kontrollutvalget er opptatt av at vedtatte rutiner for investeringsprosjekt følges og at prosjektene med regnskap avsluttes raskere og fremmes for kontrollutvalget, ØP og kommunestyret. 21.09.17: Økonomisjefen vil gjenta dette og oppfordre til dette i enhetene. 26.10.17: Rådmannen orienterte. Rådmannen og økonomisjefen vil følge opp rutinene i investeringsreglementet pkt. 7.1 om at ferdige investeringsprosjekt blir lagt fram så snart som mulig etter at anlegget er overlevert, og senest 1 år etter at overlevering har skjedd. 12.12.17: Det ble opplyst at det nå kommer to nye investeringsprosjekt til Kontrollutvalget. De er oversendt til revisjonen. Det gjelder Ålvundeid Skole og Sunndal Kulturhus. 01.02.18: Revisor orienterte om at de har disse to prosjektregnskapene 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. 04.04.18: Kontrollutvalget avventer oversendelse av 2 avsluttede prosjektrekskap og vil i forbindelse med behandlingen av regnskapet for 2017 følge opp pågående eller avsluttede investeringsprosjekt. Kontrollutvalget vil følge saken videre ved å ha den på oppfølgingslisten. 14.08.18: Brev til rådmannen med spørsmål: Hva er status for de to prosjektene som er avlevert samt pågående eller avsluttede prosjekt som skal videre til behandling i kontrollutvalget? 27.08.18: Svar fra rådmannen. 30.08.18: Kommunen har oversendt to prosjektrekskap til revisjonen i november 2017. Revisjonen sier de ikke har kapasitet til å revidere prosjektrekskap i tiden årsoppgjørrevisjonen pågår. Prosjektene vil bli overlevert fra revisjonen høsten 2018. Kontrollutvalget ønsker også å bli presentert en status i prosjektrekskapet for «Trekanten/trapp i sentrum» til møtet 17.10.2018. 17.10.18: Kontrollutvalget ber om at kommunen til neste møte i tilknytning til saken «Prosjektrekskap til kontrollutvalget» legger frem all dokumentasjon i investeringsprosjekt nr. 04070 Litltorget når det gjelder etappe 1 og 2 i prosjektet. 06.11.18: E-post fra plansjef med dokumentasjon fra prosjekt 04070 Hovsvegen-Dørumtomta. 26.11.18: Kontrollutvalget ba i møte 17.10.18 om at kommunen til neste møte i tilknytning til saken «Prosjektrekskap til kontrollutvalget» legger frem all dokumentasjon i investeringsprosjekt nr. 04070 Litltorget når det gjelder etappe 1 og 2 i prosjektet. Dokumentasjon var mottatt fra kommunen 06.11.18. Dette omhandler kun kommunen sin del av prosjektet. I og med at dette er et fellesprosjekt med private aktører, ønsker kontrollutvalget at kommunen fremskaffer tilsvarende regnskap og dokumentasjon for den private delen av prosjektet og at dette blir fremlagt for kontrollutvalget. 11.02.2019: Kontrollutvalget har forespurt om en kan få regnskap og rapport på den delen av prosjekt 04070 som gjelder Utbyggeren AS sin del. Kommunedirektøren sa i møtet at dette ikke kan fremskaffes da det er ført i driftsregnskapet til selskapet og det ikke er spesifisert. Kommunen har heller ikke gjennom utbyggingsavtalen tilgang på dette regnskapet. Kontrollutvalget er også
--	--	--	--

		opptatt av å få svar på om tilskuddet fra Fylkeskommunen er mottatt og fordelt mellom partene som forutsatt. Kontrollutvalget beholder saken på oppfølgingslisten. 27.02.2019: E-post frå plansjef i Sunndal kommune: Det har ikke vært en byggekomite for dette prosjektet, og dermed blir det ikke politisk behandling slik plansjef ser det. Prosjektet har vært todelt, mellom Sunndal kommune og Utbygger'n AS. Plansjef har vært i kontakt med Utbygger'n AS for å få oversendt deres prosjektrekskap, men det viser seg at de ikke har ført et eget regnskap slik kommunen har gjort. De har tatt utgiftene direkte inn i sitt driftsbudsjett i løpet av de årene prosjektet har pågått. Sunndal kommune har ikke mottatt noe ytterligere dokumentasjon enn det kontrollutvalget har fått oversendt fra plansjef. Det er ikke utbetalt noe til Utbygger'n AS fra dette prosjektet. Sekretariatet: Kontrollutvalget finner i postlista til kommunen følgende dokument der kommunen kjenner til hva Utbygger'n AS har betalt/investert og en tallmessig oppstilling. https://innsyn.sunndal.kommune.no/RegistryEntry/ShowDocument?registryEntryId=154055&documentId=226189 https://innsyn.sunndal.kommune.no/RegistryEntry/ShowDocument?registryEntryId=154055&documentId=226235 05.04.2019: Brev til kommunedirektøren. Kontrollutvalget ber om en redegjørelse om innholdet i de dokumentene det er referert til ovenfor. 25.04.2019: Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren og arealplanlegger Berit Skjevling møter i kontrollutvalgets neste møte 18.06.2019 for å svare på spørsmål og redegjøre nærmere for saken og prosjekt nr. 04070 Litltorget. 18.06.2019: Kontrollutvalget fikk en redegjørelse fra arealplanlegger Berit Skjevling om prosjekt «Litltorget». Prosjekt «Litltorget» var et todelt prosjekt. I 2014 startet den første delen i regi av Utbygger'n. Dette var den private delen av prosjektet. I 2016 startet den kommunale delen. Kommunen sitter på et regnskap for den private delen, men dette er ikke et revisorattestert regnskap. Kommunen sin del av prosjektet og regnskap er blitt revisorattestert og som grunnlag for utbetaling av tilskudd fra fylkeskommunen som skulle medfinansiere dette. Kommunen sitter fortsatt på hele tilskuddsbeløpet som også skulle tilfalt Utbygger'n. Saken har stoppet opp og Skjevling etterlyste forslag fra kontrollutvalget på hva som burde gjøres for å få avsluttet denne saken. Leder i utvalget anbefalte at kommunen ba om et revisorbekreftet prosjektrekskap fra Utbygger'n slik at prosjektet kan avsluttes og tilskudd fordeles. Dette sluttet Skjevling seg til. Kontrollutvalget spurte hvilken læring et slikt prosjekt har gitt kommunen og hva en ville gjort annerledes
--	--	---

			hvis prosjektet hadde startet opp idag. Skjevling svarte at en da hadde satt som krav at det ble oppnevnt en egen prosjektleder som hadde styringen med hele prosjektet. Kontrollutvalget vil følge opp saken videre. 13.08.19: Brev til kommunedirektøren. Hva er status i denne saken? 05.09.19: Svar fra kommunedirektøren. Status vil oversendes senere. 16.09.19: Kommunen har nå fått et revisorbekreftet byggregnskap fra Utbygger'n AS for fellesprosjektet «Litltorget». Kontrollutvalget vil få en samlet oversikt når det er ferdig fra kommunen og det blir presentert i neste tertialrapport. Kommunen bør videre revidere investeringsreglementet i neste valgperiode og vurdere beløpsgrensen for når enkeltprosjekt skal til politisk behandling via revisjon og kontrollutvalg. 16.10.19: Byggregnskap med vedlegg for Litltorget og gang- og oppholdsareal mellom Hovsvegen og kirkegården oversendt fra Sunndal kommune.
Sunndalsøra Samfunnshus BA - forvaltning	31.03.17	Kontrollutvalget er gjennom Bjørn Stomsvik(repr. for en av andelshaverne i Sunndalsøra samfunnshus BA) 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. Hvis disse forholdene kan bekreftes, ber kontrollutvalget om en redegjørelse fra ordføreren om hvilke tiltak som blir satt i verk for å rydde opp i forholdene. Uavhengig av ordførerens redegjørelse vil kontrollutvalget vurdere å gjennomføre en selskapskontroll av selskapet.	05.04.17: Brev til rådmannen. Kontrollutvalget ønsker en redegjørelse på hvordan eierskapsforvaltningen foregår relatert til eierskapsmeldingen og saken om Sunndalsøra Samfunnshus BA. 05.04.17: Brev til ordfører. Det listes opp 11 forhold/spørsmål. Kontrollutvalget i Sunndal ser svært alvorlig på disse påståtte forholdene. Kontrollutvalget ber ordføreren verifisere og stadfeste om disse forholdene er slik som det er beskrevet. Hvis disse forholdene kan bekreftes, ber kontrollutvalget om en redegjørelse fra ordføreren om hvilke tiltak som blir satt i verk for å rydde opp i forholdene påpekt i ovennevnte punkt. Uavhengig av ordførerens redegjørelse vil kontrollutvalget vurdere å gjennomføre en selskapskontroll av selskapet. Kontrollutvalget ber om at ordføreren og rådmannen møter i kontrollutvalget sitt møte 11.05.2017 for å redegjøre i saken. 04.05.17: Rådmannen opplyser i brev datert 02.05.17 at hun vil gi en redegjørelse i møte 11.05.17. 11.05.17: Ordføreren var tilstede i møte og redegjorde for saken og viste til svaret han hadde gitt i notat datert 8.5.2017 til kontrollutvalget som svar på kontrollutvalgets brev med spørsmål av 05.04.2017. Det er fortsatt flere uavklarte spørsmål i saken og kontrollutvalget avventer engasjert advokat fra Sunndal kommune sin vurdering av saken. Sunndal kommune er nå i ferd med «å rydde opp». En skal få bedre rutiner på eierskapsforvaltning og

			rådmannen skal arbeide videre med dette i eierskapssekretariatet. 14.06.17: Sak i Sunndal kommunestyre 14.06.17: PS 48/17 Sunndalsøra samfunnshus BA - mandat til årsmøtet <u>Vedtak:</u> Sunndal kommunestyre gir sin representant i årsmøtet for Sunndalsøra samfunnshus BA følgende mandat til kommende årsmøte: Det velges et nytt styre med 5 medlemmer. Det nyvalgte styret for Sunndalsøra samfunnshus skal gis i mandat og oppgave å: 1. Utrede en oppløsning av foretaket Sunndalsøra samfunnshus BA, med målsetting om full kommunal overtakelse av eiendommen og driften av denne 2. Styret skal anbefale om videre drift eller avvikling og salg til kommunen er best. 3. Vurdere selskapets vedtekter og eventuelt endre selskapsform slik at selskapet kan drives lovlig, og en eventuell oppløsning blir mulig 4. Gjennomgå avtalene som ble inngått i forbindelse med byggingen av Sunndal folkebibliotek og Sunndal kulturhus, og vurdere om disse er tilfredsstillende fulgt opp av og for selskapet 5. Kalle inn til ekstraordinær generalforsamling for selskapet så snart disse oppgavene er utført, og legge sakene fram for denne. 21.09.17: Se RS 32/17 til kontrollutvalget. 26.10.17: Rådmannen orienterte om avholdt generalforsamling og valg av styre. Sak PS 36/17. Kontrollutvalgets vedtak: Kontrollutvalget merker seg valg av styret på generalforsamlingen. Kontrollutvalget ber Sunndal kommune vurdere lovligheten av valg av styre jf. § 8.2. i vedtektene. Kontrollutvalget ber Sunndal kommune som største eier medvirke til at valg og forvaltning av selskapet skjer på en måte som skaper tillit blant de andre eiere og innbyggerne. Kontrollutvalgets behandling: Representanten Erling Rød har i epost av 16.10.17 til kontrollutvalget henvendt seg om valg og habilitet når det gjelder avholdt generalforsamling og valg av nytt styre til Sunndalsøra Samfunnshus BA. Representanten Erling Rød mener valg av nytt styre bryter med vedtektene og at valget av kommunen sin økonomisjef som medlem i styret er gjort uten at kommunen har vurdert de habilitetsmessige følger dette har. Representanten Rød gjentok i møtet at valget bryter med vedtektene § 8.2. der valget skal skje som forholdstallsvalg. En er heller ikke kjent med at det er nedsatt en valgkomite som skal komme med forslag til styre. Representanten spurte også på nytt om rådmannen er klar over konsekvensene ved å velge inn økonomisjefen til kommunen i styret. Hele økonomiavdelingen blir da
--	--	--	---

		inhabil i saker som vedrører samfunnshuset. Kommunen sin tillit er her satt under press. Rådmannen svarte at det var et bevisst valg når økonomisjefen ble foreslått som medlem i styret og at det nå var viktig å få ryddet opp i forholdene. Nestleder Odd Helge Gravem mente det viktigste nå var å få ryddet opp og se fremover. Leder fremmet forslag om at kontrollutvalget ber Sunndal kommune vurdere lovligheten i valg av styre jf. § 8.2. i vedtektene. En ber Sunndal kommune som største eier medvirke til at valg og forvaltning av selskapet skjer på en måte som skaper tillit blant andre eiere og innbyggerne. 12.12.17: 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. 01.02.18: Kontrollutvalget registrerer via revisor at det vil komme et prosjektrekningskap 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. 04.04.18: Kontrollutvalget vil følge saken videre og be om en orientering fra eierskapssekretariatet i møtet 30.08.2018. Kontrollutvalget venter også på behandling av prosjektrekningskap for Sunndalsøra Samfunnshus BA samt den videre saksbehandling av organisasjonsform og eierforhold. 14.08.18: Brev til rådmannen med spørsmål: Hva er status i saken om organisering og oppklaring rundt forholdene i Sunndalsøra Samfunnshus? 27.08.18: Svar fra rådmannen. 30.08.18: Status rundt organisering og oppklaring rundt eierforholdene går frem av protokoll fra generalforsamling i selskapet 18.06.2018. Det tas sikte på en endelig avklaring tidlig i 2019. Økonomisjefen trådte ut av styret da det ble habilitetsproblemer i forhold til rollen som økonomisjef i kommunen. Dette forholdet påpekte kontrollutvalget tidligere når de ble klar over valget til styret. Leder i kontrollutvalget var tydelig på at omdømmet til selskapet og kommunen er skadelidende all den tid avklaringene om status og fremtid drar ut i tid. Leder har fortsatt ikke fått svar på hvorfor ingen tidligere reagerte på
--	--	---

		at investeringsutgiftene til selskapet ble ført direkte i kommunen sitt regnskap og at fakturaene ble belastet kommunekassa til Sunndal kommune. 17.10.18: Kontrollutvalget behandler byggregnskap for Sunndal kulturhus i sak PS 29/18. 26.11.18: Kontrollutvalet registrer at det i dette selskapet og i noen andre selskap kommunen er eiere i ikke er ajourført i Brønnøysundregisteret selskaps- og styreopplysninger. Kontrollutvalget vil etterspørre hva eierskapssekretariatet vil gjøre for å påse at dette blir gjort. 11.02.19: Det har skjedd lite konkret siden sist møte i kontrollutvalget. Det arbeides nå fra kommunen sin side med å vurdere eierskapsform og på hvilken måte dagens eiere kan løses ut av selskapet med formål om at kommunen bli eneeier. 05.04.2019: Brev til kommunedirektøren. Kontrollutvalget ber om en statusrapport. 25.04.2019: Kontrollutvalget ber om at kommunedirektør undersøker om styreleder i Sunndalsøra Samfunnshus kan møte i neste kontrollutvalgsmøte 18.06.2019 for å svare på spørsmål og redegjøre for status og fremdrift i saken. 18.06.2019: Kontrollutvalget ba i sist møte om at kommunedirektør undersøkte om styreleder i Sunndalsøra Samfunnshus kan møte i neste kontrollutvalgsmøte 18.06.2019 for å svare på spørsmål og redegjøre for status og fremdrift i saken. Dette ønsket styreleder, men det passet ikke. Kommunedirektør sa at det den 10.07.2019 vil være et møte mellom henne og styreleder der videre fremdrift diskuteres og avklares. Målet er at kommunen overtar kulturhuset og at organisering avklares. Kommunedirektøren ble utfordret på om en ser for seg å komme i mål med saken i løpet av høsten. Kommunedirektøren svarte at det er et håp og en målsetting. 13.08.2019: Brev til kommunedirektøren. Kva er status i denne saken? Kontrollutvalget ønsker fortsatt at styreleder kan møte i kontrollutvalget 16.09.19, evt. at andre i styret kan møte for å redegjøre. 05.09.2019: Svar fra kommunedirektøren. Møtet 10.07.19 ble utsatt, og det er ikke foreløpig satt ny dato. Styreleder er forespurt om å møte 16.09, og hennes svar formidles når det foreligger. 10.09.2019: Epost fra kommunedirektøren på vegne av styreleder Inger Grete Lundemo: Av protokoll for Generalforsamling 2018 sak 8, jfr brev herfra av 23.10.2018, anmodes om at kr. 200.000,- blir tilbakeført Sunndalsøra
--	--	---

			Samfunnshus. Av vedlagte regnskap 2018, som ble godkjent i Generalforsamling 2019, fremgår at Sunndalsøra Samfunnshus hadde et underskudd i 2018 på kr. 113.290,85. Slik styret forstår avtale av 1995 mellom Sunndal Samfunnshus og Sunndal kommune, er Sunndal kommune ansvarlig for underskudd av driften av huset, jfr. pkt. 03. Sunndalsøra Samfunnshus ber etter dette om at Sunndal kommune tilbakefører kr. 200.000,-, samt dekker selskapets underskudd for 2018 på kr. 113.290,85. 16.09.19: Kommunen har nå leid inn ekstern juridisk kompetanse for å se på saken fra Sunndal kommune som deleier sin side. Kommunedirektøren har som målsetting å få avsluttet saken inneværende år.
Oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket om arkivene i Sunndal kommune	Sak PS 10/18 04.04.18	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.	04.04.18: Rådmannen svarte at de avvikene som ennå sto åpne til dels berodde på at en sto foran innføring av elektroniske system og digitalisering. Kontrollutvalget viser til behandling i sak RS 28/18 i sak og ønsker å sette saken opp på oppfølgingslisten og få svar på oppfølging av resterende avvik i møtet 30.08.2018. 14.08.18: Brev til rådmannen med spørsmål: Hva er status for innføring av elektronisk system og lukking av avvikene? 27.08.18: Svar fra rådmannen. 30.08.18: Status for oppfølgingen av de ulike avvikene fulgte som svar i brev fra rådmannen 27.08.2018 og ble nærmere redegjort for i møtet. 17.10.18: Status for oppfølgingen av de ulike avvikene fulgte som svar i brev fra rådmannen 27.08.2018. Kontrollutvalget ber om at arkivleder møter i neste møte i kontrollutvalget i tilknytning til saken om oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket og spørsmål om arkivering generelt, men av eposter og SMS-meldinger spesielt. 14.11.18: Arkivleder har meldt fra om hun kommer til kontrollutvalget sitt møte 26.11.18. 26.11.18: Kontrollutvalget ba i møte 17.10.18 om at arkivleder møter i neste møte i kontrollutvalget i tilknytning til saken om oppfølging av tilsynsrapport fra Arkivverket og spørsmål om arkivering generelt, men av eposter og SMS-meldinger spesielt. Arkivleder møtte og orienterte. I forhold til de avvik som kom frem i tilsynet fra Arkivverket kan en rapportere følgende: Avvik nr. 1 og 3 er ennå ikke effektivert. Avvik nr. 5 er nå etter kommunens mening effektivert, mens avvik nr. 8 er påbegynt. Når det gjelder registrering av eposter og SMS så er

			det opp til den enkelte saksbehandler å vurdere kva som er arkivverdig. Opplæring blir gitt årlig, men det er ikke en systematisk opplæring i hva som er arkivverdig. Det ligger rutiner for hva som skal registreres og arkiveres av eposter, men ikke når det gjelder SMS eller Messenger. Tieto-360 er nå valgt som leverandør og system for nytt sak- og arkivsystem. Kontrollutvalget vil fortsatt etterspørre om det som blir mottatt av eposter og som skal journalføres og til sak- og arkivsystemet, faktisk blir vurdert som arkivverdig materiale. 11.02.19: Etter sist møte i kontrollutvalget står det fortsatt noen avvik igjen som ikke er lukket. Kommunedirektøren hadde ikke nye opplysninger i saken. 05.04.2019: Brev til kommunedirektøren. Kontrollutvalget ber om en statusrapport. 25.04.2019: Kontrollutvalget beholder saken på oppfølgingslisten da alle avvik ennå ikke er lukket. 18.06.2019: Kontrollutvalget beholder saken på oppfølgingslisten da alle avvik ennå ikke er lukket. 13.08.2019: Brev til kommunedirektøren. Hva er status i denne saken? 05.09.2019: Svar fra kommunedirektøren. De sakene som ikke er lukket gjelder kommunens arkivplan, og det er ikke endret status i forhold til forrige rapportering. Dette henger sammen med innføring av nytt sak/arkivsystem P360, samt nytt byggesaksystem. eArkiv skal på plass, slik at det kan gjøres oppslag via Public 360 i alle arkivdeler i ePhorte og i de historiske basene. Dette krever rydding og avslutning av hele ePhorte, uttrekk, kvalitetssikring og deponering, for deretter å konvertere det inn i eArkiv. Dette arbeidet gjøres i samarbeid med IKA Møre og Romsdal IKS, IKT ORKide og Tieto. Når dette er på plass vil det arbeides med å få på plass arkivplan. 16.09.2019: Kommunen har ikke hatt ressurser til å lukke gjestående avvik. Kontrollutvalget beholder saken på oppfølgingslisten da alle avvik ennå ikke er lukket.
Innsyn i pasientjournal	PS 17/19 25.04.2019	På bakgrunn av behandling av saken i sak PS 18/19 ønsker kontrollutvalget å føre saken opp på oppfølgingslisten og følge opp videre at kommunen har etablert tilstrekkelige rutiner som sikrer en forsvarlig saksbehandling på området innsyn i pasientjournaler.	08.05.2019: Brev fra Knut Fredriksen. 9.05.2019: Svar til Knut Fredriksen. 18.06.2019: På bakgrunn av behandling av saken i sak PS 18/19 ønsker kontrollutvalget å føre saken opp på oppfølgingslisten og følge opp videre at kommunen har etablert tilstrekkelige rutiner som sikrer en forsvarlig saksbehandling på

			området innsyn i pasientjournaler. Kommunedirektøren sa at hun hadde nye opplysninger i saken og ba om at møtet ble lukket med hjemmel i kommuneloven § 31 nr. 2. Kontrollutvalget vedtok enstemmig å lukke møtet. Kommunedirektøren redegjorde for de nye opplysningene som vil bli protokollert i egen protokoll unntatt offentlighet, jf. offentlighetsloven § 13, 1.ledd. 16.09.2019: Kontrollutvalget anbefaler at saken fortsatt står på oppfølgingslisten på bakgrunn av at en bør vurdere å bestille en undersøkelse fra revisjonen for å se på rutinene og etterlevelse av disse når det gjelder pasientjournaler.
Gnr. 91, b.nr. 20, Horrvikvegen 201 – utvikling av eiendom	PS 17/19 25.04.2019	På bakgrunn av behandling av saken i sak PS 18/19 ønsker kontrollutvalget å føre saken opp på oppfølgingslisten og følge opp videre at kommunen har etablert tilstrekkelige rutiner som sikrer en forsvarlig saksbehandling på området i henhold til plan- og bygningslov, politiske vedtak og at saken kan danne presedens for andre lignende saker.	11.02.2019: Sak PS 05/19. Kontrollutvalget har fått en henvendelse om mulig brudd på forutsetningene i vedtak fattet i Økonomi- og planutvalget den 26.09.2017, sak 109/17. Det hevdes i henvendelsen at tiltakshaver har bygd en molo. Dette er i strid med vedtaket der det står at økonomi- og planutvalget ikke gir dispensasjon til bygging eller reparasjon av molo. • Kontrollutvalget spør om kommunen vil foreta seg noe i denne saken med henvisning til Plan- og bygningsloven kapittel 25 om tilsyn? • I hvilken grad kommunen har etablert system og rutiner for å holde oversikt over og følge opp ulovlige byggetiltak som blir avdekt? • I hvilken grad kommunen har etablert system og rutiner for å registrere og følge opp tips fra publikum om ulovlige tiltak? 16.04.2019: Svar fra kommunedirektøren i epost. Byggesaksrådgiver og planlegger i plan-, miljø- og næringstjenesten har vært på befaring på angjeldende eiendom i forbindelse med delingssaken og har observert at moloen er reparert litt ut over det som lå i tillatelsen. Tjenestens vurdering er at dette ikke vil bli fulgt opp med pålegg fra vår side. Inneværende år har tjenesten som mål å starte opp tilsyn og oppfølging av ulovlige tiltak med målsetting om kontroll av 5 % av alle innkomne byggesøknader (Årsplan 2019). Tjenesten har oversikt til i viss grad over dette, men et formalisert system og rutiner er pt ikke utarbeidet. Grunnet 1 års vakanse i den ene av 2 stillinger som byggesaksrådgiver så har dette blitt nedprioritert til fordel for byggesaksbehandling. Stilling nr 2 besettes igjen i nær fremtid (1. mai) og arbeidet med system og rutiner vil da være et fokusområde. Rapport om dette vil bli gitt i forbindelse med tjenestens tertialrapporteringer i år. 13.08.2019: Hva er status med etablering av rutiner som sikrer en forsvarlig saksbehandling på området? 05.09.2019: Svar fra kommunedirektøren. I vedtaket fra ØP-møtet den 26.09.2017 i sak PS 109/17 ble det fattet følgende vedtak:

			Det gis det ikke dispensasjon til bygging eller reparasjon av moloen. Samtidig står det i vedtaket at det gis tillatelse til nødvendig sikring av moloen i forbindelse med opptrekk av båt. Det er ikke gitt noen tillatelser utover dette fra administrasjonen, og moloen er slik sett et ulovlig forhold. Saken ble tatt opp i formannskapet den 22.august og etter redegjørelse fra fungerende plansjef og saksbehandler fattet formannskapet enstemmig vedtak om at administrasjonen skal følge opp tiltakshaver for å avklare videre oppfølging av påbygd molo. På bakgrunn av dette skal det opprettes tilsynssak/ulovlighetssak for å få brakt tiltaket til lovlige former, enten ved ny søknad og godkjenning eller tilbakeføring av tiltak. Når det gjelder etablering av rutiner som sikrer en forsvarlig saksbehandling på området, viser vi til vår tilsynsstrategi og rutine for ulovlighetsoppfølging. Tilsynsstrategi og rutine for ulovlighetsoppfølging er vedlagt. Det har vært forsvarlig saksbehandling på området, og kommunedirektøren har ikke godkjent tiltak på moloen. 16.09.19: Kommunedirektøren reagerte på at det i protokollen fra kontrollutvalgets møte 25.04.2019 står at kontrollutvalget stiller seg spørrende til at kommunedirektøren har godkjent tiltak på moloen da det i vedtaket fra ØP står at utvalget ikke gir dispensasjon til bygging eller reparasjon av moloen. Kommunedirektøren har ikke sagt at kommunen har godkjent de tiltak som er gjennomført på moloen. Rutinene for ulovlighetsoppfølging er ikke tatt tilstrekkelig i bruk ennå. Kommunen vil se på saken på nytt.
Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Bosetting og integrering av flyktninger med særlig vekt på barn og unge sin situasjon»	PS 22/19 og 25/19 18.06.19	Kontrollutvalgets vedtak i sak PS 22/19: Kontrollutvalget i Sunndal tar redegjørelsen fra rådmann på oppfølging til orientering. Kontrollutvalget i Sunndal setter saken på oppfølgingslisten der en følger videre opp arbeidet og med de anbefalinger som gjenstår. Kontrollutvalgets behandling: Kontrollutvalget var samstemte i at det er viktig å følge opp rapporten videre og særlig i forhold til pkt. 3 om samhandling mellom enhetene. Videre oppfølging settes på oppfølgingslisten.	
Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019	PS 35/19, PS 28/19, RS 77/19 16.09.19	Leder ba, under behandling av sak RS 77/19 Orienteringssak - Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø i Sunndal kommune behandlet i Sunndal kommunestyre 28.08.2019, om innsyn i rapporten og at den ble oversendt til kontrollutvalget. Leder fremmet forslag om at «Kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø» blir satt på oppfølgingslisten.	17.10.2019: Svar fra kommunedirektøren. Når det gjelder kartlegging av psykososialt arbeidsmiljø, viser jeg til svar under fra personalsjefen på spørsmål fra KU's leder tidligere. Det foreligger dokumentasjon på enkeltsaker, og informasjonen som ble gitt i kommunestyremøtet den 28.08.2019 er blant annet en oppsummering av dette. Dokumentasjonen i enkeltsakene er det partene i enkeltsakene som har tilgang til.
STATUS ØKONOMIAVDELINGEN I SUNNDAL KOMMUNE	PS 35/19, PS 29/19,	Ansatt sluttet og det er sykemelding ved avdelingen. Det oppsto et kompetanse- og kapasitetsproblem. Kommunedirektøren forklarte at situasjonen er bedre nå enn ved	05.09.2019: Svar fra rådmannen. Sunndal kommune har fått tilgang på kompetanse fra Surnadal kommune, nærmere bestemt økonomisjef Trond Håskjold. Han har

	16.09.19	kontrollutvalgets møte 18.06.19. Det er tatt interne grep i organisasjonen for å ha en fungerende økonomiavdeling. Etter råd fra revisjonen kontaktet kommunedirektøren rådmannen i Surnadal kommune der en spurte om de kunne bistå Sunndal kommune med sin økonomisjef i en periode. Det stilte rådmannen og økonomisjefen i Surnadal kommune seg positiv til. Kommunedirektøren opplyste at en vil ha spesielt fokus på kvaliteten i rapporteringen for 2.tertial. Rapporteringen etter 1.tertial var ikke god nok. Det andre en vil ha fokus på er avvikene i regnskapet i forhold til budsjett. Det tredje fokuset er arbeidet med budsjett- og økonomiplan i høst. Videre har en fokus mot avslutning av årsregnskapet. Kontrollutvalget ber om at det påtroppende kontrollutvalget følger opp saken videre.	ansvar for det som er tillagt økonomisjefstilling. Unntatt er ersonalansvaret som ligger til kommunedirektøren.
NÆRINGSARBEIDET I SUNNDAL KOMMUNE	PS 35/19, PS 36/19, 16.09.19	Kontrollutvalget viser til sak PS 36/19. Det ble stilt spørsmål ved samhandlingen og oppfølging av avtalen mellom Sunndal kommune og Sunndal Næringssselskap AS (SUNS). Sunndal kommune har ikke behandlet bestillingsdokumentet siden 2016. Kontrollutvalget er også opptatt av hvordan forvaltningsrevisjonsrapporten fra 2014 er fulgt opp og hvordan resultatet blir fra det arbeidet som skal utredes av kommunedirektøren om vurdering av næringsarbeidet i Sunndal kommune. På denne bakgrunn ønsker kontrollutvalget å føre denne saken opp på oppfølgingslisten.	