



# KONTROLLUTVALET I VESTNES KOMMUNE

## MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 3/20  
Møtedato: 3.6.2020  
Tid: Kl. 13.00 – kl. 14.05  
Møtestad: Microsoft Teams  
Sak nr: 19/20 – 23/20  
Møteleiar: Paul Hjelvik, nestleiar (Pp)  
Møtande medlemmer: Torfinn Marken (Sp)  
Marianne Frøland (H)  
Margrethe Anundsen (V)  
Forfall: Inge Bergum, leiar (Ap)  
Ikkje møtt: Ingen  
Møtande vara: Vidar Venås (V/Pp/Ap/Sv)  
Frå sekretariatet: Jane Anita Aspen, daglig leder  
Frå revisjonen: Anne Oterhals, oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor  
Av øvrige møtte: Geir Inge Lien, ordførar  
Nils Reimer Eidhammer, økonomirådgjevar  
Mona Janne Johansen, Einingsleiar/prosjektleiar

Leiaren ønska velkommen og leia møtet.

Sekretær gjorde utvalet merksam på at utsendt møteinnkalling er feil nummerert. Den skal starte på sak nummer 19/20. Sakliste og innkalling vart godkjent.

Møtet vart avvikla som fjernmøte på Microsoft Teams, med heimel i midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19.

### TIL HANDSAMING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 19/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 4. MAI 2020
PS 20/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 21/20	PROSJEKTRKESKAP FOR TOMREFJORD IDRETTSBYGG
PS 22/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 23/20	EVENTUELT

<b>PS 19/20</b>	<b>GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 4. MAI 2020</b>
-----------------	--

### Kontrollutvalet sitt vedtak

Protokollen frå møte 4. mai 2020 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. Paul Hjelvik

## 2. Marianne Frøland

Protokollen vert signert elektronisk.

### **Kontrollutvalet si handsaming**

Det vart framsett forslag om at Paul Hjelvik og Marianne Frøland vert valt til å underskrive protokollen frå møte 4. mai 2020. Protokollen vert signert elektronisk.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag (5 voterande).

### **Sekretariatet si tilråding**

Protokollen frå møte 4. mai 2020 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. ....
2. ....

Protokollen vert signert elektronisk.

<b>PS 20/20</b>	<b>REFERAT OG ORIENTERINGAR</b>
-----------------	---------------------------------

### **Kontrollutvalet sitt vedtak**

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

### **Kontrollutvalet si handsaming**

#### **Referatsaker:**

RS 10/20      **Saksutskrift – Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023**, Vestnes kommunestyre 29.4.2020, sak 28/20.

#### **Orienteringssaker:**

**Ingen**

### **Kontrollutvalet si handsaming**

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

### **Sekretariatet si tilråding**

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

<b>PS 21/20</b>	<b>PROSJEKTRKESKAP FOR TOMREFJORD IDRETTSBYGG</b>
-----------------	---

### **Kontrollutvalet si fråsegn**

Kontrollutvalet har i møte 3.6.2020 i sak 21/20 handsama sluttrapport/prosjektrekneskap for «**Prosjekt 130 - Tomrefjord idrettsbygg**».

Grunnlaget for handsaminga har vore Sluttrapport/prosjektrekneskap for prosjekt 130-Tomrefjord idrettsbygg, motteke 31.3.2020 og revisor sin uttale, datert 19.5.2020. Sluttrapport/prosjektrekneskap er datert til februar 2020 og signert av einingsleiar eigedomsdrift. Bygget vart gjenopna 24.11.2018.

Årsaka til sein rekneskapsavlegging er gjennomførte tingingar med entreprenør kring sluttoppgjær, samt nokre reklamasjonar. For framtida bør ein vurdere avsetjingar i rekneskapen til hendingar nemnt i rapporten, slik at prosjektrekneskap kan leggest fram tidlegare enn i dette tilfellet.

Det går fram av prosjektrapporten at byggherre hos Vestnes kommune har vore einingsleiar eigedomsdrift, Mona Janne Johansen. Bygge- og prosjektleiing har vore utført av Norconsult AS, med bistand frå kommunen sjølv.

Prosjektet har eit meirforbruk i høve budsjettet på kr 9 816 000, som er 15 % avvik frå vedteke budsjett. Kommunestyret vedtok ei endeleg budsjettramme på kr 66 291 000 i sak 66/2017. Byggeprosjektet er avlagt med ei utgift på kr 76 107 000.

Prosjektet er finansiert gjennom Vestnes kommune sitt investeringsbudsjett ved bruk av lån, tilskot frå Enova, spelemiddeltilskot og mva.refusjon. Prosjektet må fullfinansierast med auka låneopptak på kr 8 042 000. Revisor rapporterer at kr 9 926 000 av inntektsførte spelemidlar på kr 14 618 000 er godkjent. Desse er enno ikkje utbetalt.

Undervegs i prosjektering og planlegging vart det klart at renoveringa ville koste meir enn det ein først hadde sett føre seg. Tidleg, etter prosjektering og etter at arbeidet med renoveringa var komen i gang, vart det klart at bygget var i langt dårlegare forfatning enn føresett. Det kan vere teikn på at bygget opprinneleg ikkje kan ha vore oppført etter gjeldande byggenorm. Dette medførte mykje endringsarbeid, ny prosjektering og meirarbeid innan byggeleiing. I alle driftsrapportar i 2018 vart det meldt om uføresette utfordringar og kostnadsoverskridingar. Dette vart det gjort greie for under handsaming av økonomiplan 2020-2023 i kommunestyresak 144/2019. Det er meirforbruk på nær alle postar i prosjektet.

Renoveringsarbeidet starta 02.10.2017 og planlagt ferdigstilling var 30.08.2018. Det vart gjeve ei fristforlenging på 42 dagar. Overtakinga skjedde 01.11.2018, og bygget vart gjenopna 24.11.2018.

Kommunen summerer opp prosjektet som krevjande å gjennomføre både praktisk og økonomisk. Samstundes har kommunen no eit bygg som av kvalitet tilsvarar eit nytt bygg. Eit nytt bygg av tilsvarande areal og kvalitet ville anslagsvis ha kosta 150-180 mill. kr.

Revisjonen har den 19.05.2020 gjeve rapport og oppdraget er utført i samsvar med avtale med kontrollutvalet og i samsvar med ISRS 4400 – avtalte kontrollhandlingar. Kontrollhandlingane er ikkje revisjon, men er avtalt og utført for at kontrollutvalet skal ha grunnlag for å vurdere riktigheita av sluttrekneskapen. Det er utført 4 kontrollhandlingar utan at det er rapportert avvik.

På grunnlag av Sluttrapport/prosjektrekneskap og revisor sin uttale, vil kontrollutvalet rå til at Vestnes kommunestyre godkjenner rekneskapen for «prosjekt 130 – Tomrefjord idrettsbygg». Kontrollutvalet har merka seg at prosjektet har eit stort avvik i forhold til budsjett. For framtidige ombyggingsprosjekt, så bør ein ta høgde for at det vert budsjettert med tilstrekkeleg midlar til uføresette forhold.

## Kontrollutvalet si handsaming

Prosjektleiari Mona Janne Johansen orienterte innleiingsvis om prosjektet, supplert av Nils Reimer Eidhammer. Johansen og Eidhammer svarte på spørsmål frå utvalet.

Det vart framsett forslag om å føre til følgjande avslutningsvis i fråsegna:

*Kontrollutvalet har merka seg at prosjektet har eit stort avvik i forhold til budsjett. For framtidige ombyggingsprosjekt, så bør ein ta høgde for at det vert budsjettert med tilstrekkeleg midlar til utføresette forhold.*

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i felles forslag til fråsegn (5 voterande)

## Sekretariatet sitt forslag til fråsegn

Kontrollutvalet har i møte 3.6.2020 i sak 20/20 handsama sluttrapport/prosjektrekneskap for «**Prosjekt 130 - Tomrefjord idrettsbygg**».

Grunnlaget for handsaminga har vore Sluttrapport/prosjektrekneskap for prosjekt 130-Tomrefjord idrettsbygg, motteke 31.3.2020 og revisor sin uttale, datert 19.5.2020. Sluttrapport/prosjektrekneskap er datert til februar 2020 og signert av einingsleiar eigedomsdrift. Bygget vart gjenopna 24.11.2018.

Årsaka til sein rekneskapsavlegging er gjennomførte tingingar med entreprenør kring sluttoppgjær, samt nokre reklamasjonar. For framtida bør ein vurdere avsetjingar i rekneskapan til hendingar nemnt i rapporten, slik at prosjektrekneskap kan leggast fram tidlegare enn i dette tilfellet.

Det går fram av prosjektrapporten at byggherre hos Vestnes kommune har vore einingsleiar eigedomsdrift, Mona Janne Johansen. Bygge- og prosjektleiing har vore utført av Norconsult AS, med bistand frå kommunen sjølv.

Prosjektet har eit meirforbruk i høve budsjettet på kr 9 816 000, som er 15 % avvik frå vedteke budsjett. Kommunestyret vedtok ei endeleg budsjettramme på kr 66 291 000 i sak 66/2017. Byggeprosjektet er avlagt med ei utgift på kr 76 107 000.

Prosjektet er finansiert gjennom Vestnes kommune sitt investeringsbudsjett ved bruk av lån, tilskot frå Enova, spelemiddeltilskot og mva.refusjon. Prosjektet må fullfinansierast med auka låneopptak på kr 8 042 000. Revisor rapporterer at kr 9 926 000 av inntektsførte spelemidlar på kr 14 618 000 er godkjent. Desse er enno ikkje utbetalt.

Undervegs i prosjektering og planlegging vart det klart at renoveringa ville koste meir enn det ein først hadde sett føre seg. Tidleg, etter prosjektering og etter at arbeidet med renoveringa var komen i gang, vart det klart at bygget var i langt dårlegare forfatning enn føresett. Det kan vere teikn på at bygget opprinneleg ikkje kan ha vore oppført etter gjeldande byggenorm. Dette medførte mykje endringsarbeid, ny prosjektering og meirarbeid innan byggeleiing. I alle driftsrapportar i 2018 vart det meldt om uføresette utfordringar og kostnadsoverskridingar. Dette vart det gjort greie for under handsaming av økonomiplan 2020-2023 i kommunestyresak 144/2019. Det er meirforbruk på nær alle postar i prosjektet.

Renoveringsarbeidet starta 02.10.2017 og planlagt ferdigstilling var 30.08.2018. Det vart gjeve ei fristforlenging på 42 dagar. Overtakinga skjedde 01.11.2018, og bygget vart gjenopna 24.11.2018.

Kommunen summerer opp prosjektet som krevjande å gjennomføre både praktisk og økonomisk. Samstundes har kommunen no eit bygg som av kvalitet tilsvarar eit nytt bygg. Eit nytt bygg av tilsvarande areal og kvalitet ville anslagsvis ha kosta 150-180 mill. kr.

Revisjonen har den 19.05.2020 gjeve rapport og oppdraget er utført i samsvar med avtale med kontrollutvalet og i samsvar med ISRS 4400 – avtalte kontrollhandlingar.

Kontrollhandlingane er ikkje revisjon, men er avtalt og utført for at kontrollutvalet skal ha grunnlag for å vurdere riktigheita av sluttrekneskapen. Det er utført 4 kontrollhandlingar utan at det er rapportert avvik.

På grunnlag av Sluttrapport/prosjektrekneskap og revisor sin uttale, vil kontrollutvalet rå til at Vestnes kommunestyre godkjenner rekneskapen for «prosjekt 130 – Tomrefjord idrettsbygg»

<b>PS 22/20</b>	<b>OPPFØLGINGSLISTE</b>
-----------------	-------------------------

### **Kontrollutvalet sitt vedtak**

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

#### **Psykisk helse for barn og unge i Vestnes**

Kontrollutvalet behandla i førre periode forvaltningsrevisjonsrapporten «Helsestasjon- og skolehelsetjenester». Fleire av tilrådingane vart svara ut gjennom at kommunen har oppretta «Psykisk helseteam for barn og unge». Administrasjonssjefen opplyser at kommunen har fått prosjektmidlar til 1 stilling knytt til «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes». Det vert ei utfordring å finne eigne midlar, når prosjektmidlane vert nedtrappa. Avtroppande kontrollutval rådde til at det nye kontrollutvalet å halde seg orientert om utviklinga av «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes».

**03.06.20:** Kontrollutvalet ønskjer i møte 23.11.20 ein statusrapport for arbeidet knytt til «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes».

### **Kontrollutvalet si handsaming**

Utvalet gjekk gjennom oppfølgingslista. Det vart ikkje ført opp nye saker på oppfølgingslista.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer. (5 voterande)

### **Sekretariatet si tilråding**

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

<b>PS 23/20</b>	<b>EVENTUELT</b>
-----------------	------------------

### **Arbeidsplan 2020 – Kontrollutvalet i Vestnes**

Det vert gjort følgjande korrigeringar i arbeidsplanen:

Det vert korrigert møtedatoar slik at arbeidsplanen stemmer med avhaldne møter våren 2020.

Oppgåver knytt til tilsyn med forvaltninga

23.11.2020 - Status «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes»

Oppgåver knytt til tilsyn med revisjonen

~~04.05.2020 – Oppdragsavtale med Møre og Romsal Revisjon SA~~

31.08.2020 - Oppdragsavtale med Møre og Romsal Revisjon SA

Paul Hjelvik  
nestleiar

Torfinn Marken  
medlem

Marianne Frøland  
medlem

Margrethe Anundsen  
medlem

Vidar Venås  
varamedlem

Jane Anita Aspen  
sekretær