



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

Eidsvåg, 26.11.2018

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 6/18

TID: 03.12.2018 kl. 11:00

STED: Kommunestyresalen, Nesset kommunehus

Fra kl. 0900 virksomhetsbesøk på Eidsvåg barne- og ungdomsskole

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 30/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15.OKTOBER 2018
PS 31/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 32/18	REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN REGNSKAPSREVISJON FOR 2018 – NESSET KOMMUNE
PS 33/18	VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR MED REVISJONEN REVISJONSÅRET 2017 – NESSET KOMMUNE
PS 34/18	PROSJEKTRAPPORT 600322 – VAKT- OG MANNSKAPSBIL, BRANN
PS 35/18	PROSJEKTRAPPORT 600286 – ASFALTERING KOMMUNALE VEGER 2017
PS 36/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 37/18	EVENTUELT

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. mob 991 60260.

E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Jostein Øverås (s)
leder

Sveinung Talberg
rådgiver

Kopi:

Ordfører

Rådmann

Møre og Romsdal Revisjon IKS



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2018-1543/06
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 21.11.2018

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 30/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15.OKTOBER 2018

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 15.oktober 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 15.oktober 2018, velges:

1.
2.

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.

Sveinung Talberg
rådgiver



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 5/18
Møtedato: 15.10.2018
Tid: Kl. 12:00-15:00
Møtested: Formannskapssalen, Nesset kommunehus
Sak nr: 23/18 – 29/18
Møteleder: Jostein Øverås, leder (Sp)
Møtende medlemmer: Vigdis Fjøseid (Ap)
Tor Steinar Lien (Ap)
Tone Sandnes Skjørsæther (Frp.)
Forfall: Wenche Angvik (Upol.)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Vigdis Aandalen Bersås (Krf.)
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Ingen
Av øvrige møtte: Anne Grete Klokset, rådmann
Rolf Jonas Hurlen, ordfører
Siw Hege Grasmø Nilsen, saksbehandler TSU
Frode Sundstrøm, skolefaglig rådgiver

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

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 23/18	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 10.SEPTEMBER 2018
PS 24/18	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 25/18	ØKONOMI- OG FINANSRAPPORTERING 2.TERTIAL 2018 – NESSET KOMMUNE
PS 26/18	FORSLAG TIL BUDSJETT 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN - NESSET KOMMUNE
PS 27/18	VALG AV SEKRETARIATSORDNING FOR KONTOLLUTVALGET I NYE MOLDE KOMMUNE
PS 28/18	OPPFØLGINGSLISTE
PS 29/18	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 10.september 2018 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med møteleder 10.september 2018, velges:

1. Tone Sandnes Skjørsæther
2. Tor Steinar Lien

Kontrollutvalgets behandling

Det fremkom ingen merknader til protokollen fra møtet 10.september 2018. Tone Sandnes Skjørsæther og Tor Steinar Lien ble av leder foreslått valgt til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

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

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 44/18 **PS 52/18 Spørsmål til ordføreren**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.09.2018 (vedlagt)
- RS 45/18 **PS 53/18 Referatsaker**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.09.2018 (vedlagt)
- RS 46/18 **PS 56/18 5 prosjektregnskap slutført i tidsrommet 2013-2016 - kostnader til revidering**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.09.2018 (vedlagt)
- RS 47/18 **PS 58/18 Sykefravær pr 2. kvartal 2018**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.09.2018 (vedlagt)
- RS 48/18 **PS 60/18 Forvaltningsrevisjon av "Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering"**
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.09.2018 (vedlagt)
- RS 49/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemda nye Molde kommune 26.09.2018**
(vedlagt)

RS 50/18 **Veileder for god skikk og praksis for kontrollutvalgssekretariatene**
Fastsatt av styret i NKRF 7.9.2018 (vedlagt)

RS 51/18 **Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Nesset kommune, datert 12.9.2018 (vedlagt)**

Sekretæren redegjorde i forhold til de enkelte referatsakene. Leder knyttet noen kommentarer til sak RS 47/18 og det høye sykefraværet innenfor Helse og omsorg. Rådmannen svarte at tallene etter 3.kvartal er betraktelig lavere.

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

PS 25/18	ØKONOMI- OG FINANSRAPPORTERING 2.TERTIAL 2018 – NESSET KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Økonomi- og finansrapporten for 2.tertial 2018 i Nesset kommune tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling

Rådmannen orienterte om status pr. 2.tertial 2018. Det er Helse og omsorg, Teknisk, samfunn og utvikling og NAV som har de største avvikene.

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

PS 26/18	FORSLAG TIL BUDSJETT 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN - NESSET KOMMUNE
-----------------	--

Kontrollutvalgets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 670 500 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretæren orienterte om de enkelte poster i budsjettet.

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

PS 27/18	VALG AV SEKRETARIATSORDNING FOR KONTROLLUTVALGET I NYE MOLDE KOMMUNE
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

Neset kommunestyre velger kommunale samarbeidsløsninger (Interkommunale selskaper og samarbeid) for løsning av sekretariatstjenester for kontrollutvalget i Nye Molde kommune.

Dette innebærer en videreføring av dagens ordning med kjøp av tjenester fra Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal.

Kontrollutvalgets behandling

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

PS 28/18	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

1. Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra rådmannen til orientering.
2. Kontrollutvalget ønsker å avslutte sak PS 29/16 – Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1.halvår 2016 på oppfølgingslista.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmannen orienterte til de enkelte saker, samt at skolefaglig rådgiver orienterte om ungdomsundersøkelsen og elevundersøkelsene 2015, 2016 og 2017:

Molo Høvik

Avtale med eier om opprydding er signert. Denne ble lagt fram for Formannskapet 30.08.2018 som sluttet seg til avtalen. Fristen for å etterkomme innhold og krav i avtalen er satt til 30.09.2018. Fristen er ikke overholdt, men det er avtalt oppstart 15.10.2018. Oppmålingstjenesten i kommunen vil være tilstede for å påvise hvordan arbeidet skal utføres.

Vedlikehold kommunale bygg

Rådmannen la i møtet frem vedlikeholdsplanen for kommunale bygg 2019-2022. I 2019 er det budsjettet med et vedlikeholdsbehov på kr 891 000. Vedlikeholdsplanen for veg er snart ferdig og vedlikeholdsplan for vann og avløp er også på gang.

Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1.halvår 2016

På bakgrunn av fremlagt forslag til budsjett for kontroll og tilsyn i sak PS 26/18 samt revisjonens kommunikasjons- og revisjonsplan i sak PS 20/18, velger kontrollutvalget å avslutte denne saker.

Kommunereformen

Rådmannen orienterte om at det nå er tilsatt kommunalsjefer og administrative strukturer er på plass fra 01.01.2019. Innen 01.07.2019 skal alle ansatte være innplassert i nye stillinger fra 01.01.2020. Nye vedtekter for bla. kraftfondet og kommunedelsutvalg er på gang. Kontrollutvalget ønsker at prosjektleder er tilstede i neste møte for å orientere om status.

Investeringsprosjekt

Rådmannen redegjorde om at det i kommunestyret 20.09.2018 ble vedtatt å ta 5 eldre prosjektregnskap til orientering. Rådmannen orienterte om pågående prosjekt og status for disse. Det vil i den nærmeste til foreligge flere prosjektregnskap til behandling i kontrollutvalget. Kontrollutvalget ønsker å beholde saken på oppfølgingslisten inntil disse prosjektregnskapene er behandlet.

Ungdataundersøkelsen

Kontrollutvalget ønsket i sist møte framlagt resultatene fra elevundersøkelsen 2015, 2016 og 2017. Skolefaglig rådgiver var tilstede og orienterte om resultatet fra disse undersøkelsene. Kommunestyret får hvert år rapporten fra disse undersøkelsene til behandling. Han mente resultatene fra ungdataundersøkelsen ikke var helt representative da den kun var 10. trinn som her var spurt samt at det er andre spørsmål som blir stilt i den undersøkelsen. Elevundersøkelsen omfatter alle årstrinn. Kontrollutvalget ønsker å beholde saken på oppfølgingslisten inntil en har avholdt et planlagt virksomhetsbesøk på Eidsvåg barne- og ungdomsskole før neste møte.

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

PS 29/18	EVENTUELT
-----------------	------------------

Ressurssituasjonen i Nettet kommune

Kontrollutvalgets vedtak 10.09.2018

Kontrollutvalget registrerer i årsmelding og forvaltningsrevisjonsrapport at kommunen har mangel på personellressurser i administrative stillinger og enkelte fagstillinger. I tillegg avgir kommunen personellressurser inn i dannelsen av Nye Molde kommune uten at dette blir kompensert.

Kontrollutvalget er bekymret for situasjonen i Nettet kommune og ber om en redegjørelse fra Fellesnemnda om hvordan en disponerer ressursene fra departementet i engangsstøtten på 35 millioner kroner som etter intensjonsavtalen skulle bli utbetalt innen 1. jan. 2018. Videre ønsker en svar på om det er vurdert om kommunene som avgir ressurser blir kompensert for dette fra engangsstøtten.

Kontrollutvalgets behandling 10.09.2018

Vigdis Fjøseid tok opp problematikken der en registrerer i årsmelding og forvaltningsrevisjonsrapport at kommunen har mangel på personellressurser i administrative stillinger og enkelte fagstillinger. I tillegg avgir kommunen personellressurser inn i dannelsen av Nye Molde kommune uten at dette blir kompensert.

Kontrollutvalget er bekymret for situasjonen i Nesset kommune og ber om en redegjørelse fra Fellesnemnda om hvordan en disponerer ressursene fra departementet i engangsstøtten på 35 millioner kroner som etter intensjonsavtalen skulle bli utbetalt innen 1. jan. 2018, og om det er vurdert om kommunene som avgir ressurser blir kompensert for dette fra engangsstøtten.

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

Kontrollutvalget sendte brev til Fellesnemnda 25.09.2018 med følgende spørsmål:

1. Hvordan en disponerer ressursene fra departementet i engangsstøtten på 35 millioner kroner som etter intensjonsavtalen skulle bli utbetalt innen 1. jan. 2018, og
2. Om det er vurdert om kommunene som avgir ressurser blir kompensert for dette fra engangsstøtten.

Prosjektlederen i Fellesnemnda svarte følgende i epost til kontrollutvalget 25.09.2018:

Prosjektleder ser grunn til raskt å oppklare misforståelsene mht. disponering av engangsstøtten i henvendelsen. Ingen av midlene som står under «kompensasjon til kommunen» er ment som eller benyttes til personlige ytelser, men midlene benyttes mellom annet til refusjon av reisekostnader og innleie av vikarer/ekstrahjelp når ansatte deltar i møter og annen aktivitet for nye Molde kommune. Kommunene sender refusjonskrav om dette til prosjektet, noe av dette er omtalt her: <http://www.nyemolde.no/godtgjoerelser.433720.no.html>

Fra sak 09/18 (28. februar 2018) i fellesnemnda for nye Molde kommune om regnskap 2017 og budsjett 2018/2019 står følgende om denne posten (avsatt 1 800 000.- kr pr år):

«Kompensasjon til kommunene

Andre utgifter er posten der kompensasjon fra kommunene kommer til dekning. Dette gjelder mellom annet reiseutgifter til møter, innleie der det trengs vikar for arbeidsgruppedeltakere. Kommunene har signalisert ytterligere behov i 2018, så denne posten er økt noe.»

Kontrollutvalgets behandling 15.10.2018

Rådmannen orienterte om kommunens praksis. Det blir søkt refusjon for ansatte som er med i ulike grupper mv., men ikke for enhetsledere og rådmann.

Kontrollutvalget vedtok å avslutte saken på bakgrunn av rådmannens redegjørelse og svar fra prosjektleder.

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

Henvendelse til kontrollutvalget

Kontrollutvalget i Nesset har fått en skriftlig henvendelse datert 04.09.2018 som angår saksbehandling i en byggesak samt kopi av brev til Nesset kommune datert 04.09.2018 av klage på samme byggesak.

Kontrollutvalget i brev av 19.09.2019 til rådmannen bedt Nesset kommune om kopi av svaret kommunen gir på henvendelsen.

Kontrollutvalget har orientert de som har sendt henvendelsen om dette brevet til kommunen og at saken er satt på sakskartet til møtet 15.10.2018 samt at utvalget håper at kommunen da har svart ut de spørsmål som er stilt kommunen og som vi har bedt om kopi av. Dette vil da danne grunnlag for kontrollutvalget sin videre behandling av henvendelsen.

Henvendelsen til kontrollutvalget er av en slik art at den er vurdert unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 13, 1.ledd og Forvaltningsloven § 13 1.ledd nr. 1.

Kontrollutvalgets behandling 15.10.2018

Møtet ble lukket med henvisning til Kommuneloven § 31 nr. 4. Dokumentene ble delt ut i møtet. Rådmann og saksbehandler TSU orienterte om saken og at kommunen har gitt et foreløpig svar datert 13.09.2018. Kommunen beklager at klage på vedtak i Formannskapet som ble mottatt 01.11.2017 ikke er besvart. Saksbehandler vil gå igjennom alle saksdokument for å avgjøre den videre saksgang.

Kontrollutvalget avventer kommunens videre saksgang og meddeler dette til de som har sendt kontrollutvalget henvendelsen.

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

Møtet ble åpnet igjen.

Jostein Øverås
leder

Vigdis Aandalen
Bersås

Tor Steinar Lien

Vigdis Fjøseid

Tone Sandnes
Skjørsæther

Sveinung Talberg
sekretær



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 31/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 52/18 **PS 62/18 Spørsmål til ordføreren**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 53/18 **PS 64/18 Planstrategi for Nesset 2018 - 2019**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 54/18 **PS 65/18 Temaplan helse og omsorg 2018 - 2025**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 55/18 **PS 66/18 Oppsigelse av samarbeidsavtale om pedagogisk-psykologisk tjeneste**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 56/18 **PS 69/18 Oppfølging av utredning om brannvernssamarbeid - etablering av felles
brann- og redningsvesen som IKS**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 57/18 **PS 71/18 Økonomi- og finansrapportering per 30.4.2018 (2. tertial)**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 58/18 **PS 72/18 Budsjettkorrigeringer oktober 2018**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 59/18 **PS 74/18 Forskuttering av gang- og sykkelveg Hargaut til Jevika - Finansiering –
Byggetrinn**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 60/18 **PS 75/18 Ny behandling - leder i kontrollutvalget**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)
- RS 61/18 **PS 76/18 Sykefravær pr. 3. kvartal 2018**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 25.10.2018 (vedlagt)

RS 62/18 **Protokoll fra møte i Fellesnemda nye Molde kommune 31.10.2018**
(vedlagt)

RS 63/18 **Sivilombudsmannen - Lukking av møter i Kontrollutvalget –**
saksbehandling, føring av møtebok og hjemmel for lukking
Uttalelse fra Sivilombudsmannen 07.11.2018 (vedlagt)

Orienteringssaker:

OS 26/18 **Oppsummering fra opplæringsdagen for kontrollutvalg 07.11.2018.**
Muntlig oppsummering og evaluering fra deltakerne i møte.

Sveinung Talberg
Rådgiver

PS 62/18 Spørsmål til ordføreren

Behandling i Nettet kommunestyre - 25.10.2018

Spørsmål fra Arbeiderpartiet ved Mellvin Steinsvoll:

Tilsyn ved Vistdal bofellesskap - avvik

Jeg er gjort kjent med at Mattilsynet har foretatt tilsyn ved Vistdal bofellesskap og at det er avdekket avvik som kommunen har fått frist for å lokke.

Mine spørsmål er da følgende:

1. På hvilke områder er det avdekket avvik?
2. Er arbeidet med å lokke avvikene startet opp?

Ordføreren svarte:

Det ble svart på Mattilsynets rapport 8/10-18.

Rapporten besto i 2 avvik:

- 1: Endring av rutiner for temperaturregistrering
- 2: Vegger over kjøkkenbenker og benkeplater, samt defekt vifte over komfyr

Svar:

1: Personalet har allerede etablert kontrollskjema for temperaturoppfølging i kjølerom, avviket anses som lukket.

2: Vegger over kjøkkenbenker vil bli flislagt. Flis og materiell er bestilt og gjennomføres i løpet av november. Bestillingstid på benkeplate.

Viften må avvente til nye budsjettmidler ankommer i 2019. Men det skal i løpet av november utføres sakkyndig vurdering av viftens tilstand med kostnadsoverslag.

Avviket lukkes innen 15.februar 2019.

Spørsmål fra Arbeiderpartiet ved Toril Melheim Strand:

Nettet mangler fortsatt Hurtigladestasjon for el-biler!

Hva kan gjøres?

Andelen el-biler er stadig økende, og med det behovet for ladepunkter langs veiene. Enova anbefaler ladepunkter pr 50 km, mens det på strekningen Molde-Sunndalsøra pr i dag ikke er ett eneste ladepunkt. Videre på strekningen mot Trondheim er det f.eks. hurtigladestasjoner både på Gjøra, Oppdal, Fagerhaug, Berkåk og videre med jevne mellomrom. Det er få hurtigladestasjoner i Molde, og mange vil helt sikkert velge å stoppe her i stedet dersom muligheten for lading hadde vært tilstede. Det ble lagt opp strøm til arrangement på Alstadplassen da den ble oppgradert, og med både tilgjengelig strøm, god plass og nærhet til hovedveien vil dette være en svært god plassering av en ladestasjon.

En hurtiglading av el-bil tar ca 20 minutter, og en slik pause i Eidsvåg vil være positivt for blant annet handelsstanden. Vi har heller ingen ladepunkter andre steder i Nettet, selv om det helt sikkert er behov f.eks i Eikesdal med tanke på de mange turistene som besøker bygda hvert år.

Det er vel den enkelte kommune som selv bestemmer hvordan det legges til rette for elbiler.

Hva er gjort og hva kan Nettet kommune gjøre for snarest å få etablert ladestasjoner i Nettet?

Ordføreren svarte:

Det er riktig som du sier at ladestasjon for el-bil er et prosjekt som senest ble vurdert i forbindelse med opparbeidelse av Alstadplassen.

Ladestasjonen ble ikke bygd og årsaken til det var først og fremst kostnadene. I dag er det anslått at en hurtigladestasjon for el-biler har en kostnad på 450 000 – 500 000 kroner. I tillegg kommer kostnadene med tilrettelegging av trafo og strøm.

Har sjekket litt sidene til ENOVA og de viser at vi faktisk kan få tilskudd til to ladestasjoner i Nesset. Da er det naturlig å tenke seg at det kanskje kunne bli en her i sentrum og en i indre uten å foregripe noen nærmere plassering.

Det finnes en rekke samarbeidspartnere for etablering og drift av hurtigladestasjoner. Nesset Kraft AS var med i prosessen i forbindelse med Alstadplassen, og jeg har derfor bedt daglig leder i Nesset Kraft AS for å komme og orientere formannskapet den 22. november om status og muligheter for å etablere ladestasjoner for el-bil. Så får vi ta det derfra.

Spørsmål fra Kristelig folkeparti ved Svanhild Kvernberg:

Jordbrukssjefen i Nesset går av 1.nov. Er det mulig å se på ei prosjektstilling for landbruket frem mot 2020? Kan det være utviklingsmidler å få hos fylkesmann til dette?

Rådmannen svarte:

Rådmannen har kartlagt behovet og oppgavene blir ivaretatt internt. Jordbrukssjefen kommer til å jobbe med regionalt miljøprogram frem mot jul.

PS 63/18 Referatsaker

RS 25/18 Oversendelse av dokumentasjon - oppfylt pålegg om fjerning av avfall sendt fra Direktoratet for mineralforvaltning med Bergmesteren for Svalbard Direktoratet for mineralforvaltning

RS 26/18 Revidert inspeksjonsrapport - Deponi 1 - Bergmesteren i Raudsand AS Miljødirektoratet

RS 27/18 Info om forhold som vil ha innvirkning på sekretariatet; kommunereform og ny kommunelov Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

Behandling i Nesset kommunestyre - 25.10.2018

Referatsakene ble tatt til orientering.

Til referatsak 25/18 Oversendelse av dokumentasjon – oppfylt pålegg om fjerning av avfall sendt fra Direktoratet for mineralforvaltning med Bergmesteren for Svalbard.

Svein Roset fremmet følgende oversendingsforslag:

Nesset kommune ber staten ved Miljødirektoratet og Direktoratet for mineralforvaltning ta ansvar for opprydding av Deponi 2 sammen med annen eier (BMR).

Sitat fra NorConsult's rapport av 28.11.2017:

«Deponi 2 ligger både på Statens grunn og BMRs eiendom, og det deponerte avfallet (møllestøv) fordeler seg med en halvpart på hver av eiendommene. Løsningen for Deponi2 forutsetter at Staten kommer til enighet med BMR hvordan dette løses.»

Vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Referatsakene ble tatt til orientering.

Til referatsak 25/18 Oversendelse av dokumentasjon – oppfylt pålegg om fjerning av avfall sendt fra Direktoratet for mineralforvaltning med Bergmesteren for Svalbard.

Oversendingsforslag fra Kristelig folkeparti:

Nasset kommune ber staten ved Miljødirektoratet og Direktoratet for mineralforvaltning ta ansvar for opprydding av Deponi 2 sammen med annen eier (BMR).

Sitat fra NorConsult's rapport av 28.11.2017:

«Deponi 2 ligger både på Statens grunn og BMRs eiendom, og det deponerte avfallet (møllestøv) fordeler seg med en halvpart på hver av eiendommene. Løsningen for Deponi2 forutsetter at Staten kommer til enighet med BMR hvordan dette løses.»

RS 53/18

PS 64/18 Planstrategi for Nasset 2018 - 2019

Behandling i Nasset formannskap - 04.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nasset formannskap - 04.10.2018

Nasset kommunestyre vedtar i medhold av plan og bygningslovens § 10.1, kommunal planstrategi for Nasset kommune 2018-2019, datert 25.09.2018.

Behandling i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Formanskapets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Nasset kommunestyre vedtar i medhold av plan og bygningslovens § 10.1, kommunal planstrategi for Nasset kommune 2018-2019, datert 25.09.2018.

PS 65/18 Temaplan helse og omsorg 2018 - 2025

Behandling i Nettet formannskap - 04.10.2018

Svein Roset fremmet følgende forslag i tillegg til rådmannens innstilling:

Det vises til Vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 angående referatsak nr. RS 14/18 Helse og omsorgsplan Molde kommune; uttalelse sendt fra Nettet kommune.

Utvalg for helse og omsorg i Nettet slutter seg til uttalelsen fra administrasjonen datert 16.08.2018.

Helse og omsorgsutvalget i Nettet vil sterkt understreke følgende:

1. At intensjonsavtalen som er lagt til grunn for bygging av nye Molde kommune, blir fulgt opp og at vedtatt temaplan for helse og omsorg i Nettet, blir tatt med i helse- og omsorgsplan for Nye Molde kommune gjeldende fra 01.01.2020.
2. Utvalget vil videre understreke viktigheten av at ledelsen av helse- og omsorgssektoren for indre deler av Nye Molde kommune, blir lagt til Eidsvåg.

Videre vises det til behandling i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 som bl.a. prioriterer:

Det bes om at følgende blir fulgt spesielt opp:

1. Rehabilitering av Vistdal bofellesskap tas inn i økonomiplanen.
2. Gjennomgangsbolig/ trygdebolig til utleie for eldre og funksjonshemma i Eresfjord. 2 leiligheter- alternativt at kommunen stiller med tomt private bygger og leier ut. Planlegging og bygging tas inn i budsjettet for 2019 og videre i økonomiplanen år 2020.
3. Utvalget vil understreke viktigheten av at det settes inn ressurser for raskest mulig realisering av alle vedtatte investeringstiltak i sektoren innen 2020 slik at det meste er på plass til felles plan i nye Molde kommune 2020. (*Tabell med oversikt. Side 41. i planen.*)
4. Det forutsettes at plan for Helse og omsorgsplan for nye Molde kommune utvikles i tråd med intensjonsavtalen mellom Midsund, Molde og Nettet om tjenester der folk bor, og i tråd med sektorens store utfordringer i tiden som kommer. De gode tjenester vi har i Nettet i dag må opprettholdes og videreutvikles også i Nye Molde kommune.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Svein Roset sitt tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 04.10.2018

Kommunestyret vedtar temaplan for helse og omsorg datert 5.9. 2018 for perioden 2018 – 2025.

Tiltak som krever økonomisk bevilgning innarbeides i budsjett og økonomiplanen innenfor økonomisk ramme.

Det vises til Vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 angående referatsak nr. RS 14/18 Helse og omsorgsplan Molde kommune; uttalelse sendt fra Nettet kommune.

Utvalg for helse og omsorg i Nettet slutter seg til uttalelsen fra administrasjonen datert 16.08.2018.

Helse og omsorgsutvalget i Nettet vil sterkt understreke følgende:

1. At intensjonsavtalen som er lagt til grunn for bygging av nye Molde kommune, blir fulgt opp og at vedtatt temaplan for helse og omsorg i Nettet, blir tatt med i helse- og omsorgsplan for Nye Molde kommune gjeldende fra 01.01.2020.

2. Utvalget vil videre understreke viktigheten av at ledelsen av helse- og omsorgssektoren for indre deler av Nye Molde kommune, blir lagt til Eidsvåg.

Videre vises det til behandling i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 som bl.a. prioriterer:

Det bes om at følgende blir fulgt spesielt opp:

1. Rehabilitering av Vistdal bofellesskap tas inn i økonomiplanen.
2. Gjennomgangsbolig/ trygdebolig til utleie for eldre og funksjonshemmede i Eresfjord. 2 leiligheter-alternativt at kommunen stiller med tomt private bygger og leier ut. Planlegging og bygging tas inn i budsjettet for 2019 og videre i økonomiplanen år 2020.
3. Utvalget vil understreke viktigheten av at det settes inn ressurser for raskest mulig realisering av alle vedtatte investeringstiltak i sektoren innen 2020 slik at det meste er på plass til felles plan i nye Molde kommune 2020. *(Tabell med oversikt. Side 41. i planen.)*
4. Det forutsettes at plan for Helse og omsorgsplan for nye Molde kommune utvikles i tråd med intensjonsavtalen mellom Midsund, Molde og Nesset om tjenester der folk bor, og i tråd med sektorens store utfordringer i tiden som kommer. De gode tjenester vi har i Nesset i dag må opprettholdes og videreutvikles også i Nye Molde kommune.

Behandling i Nesset kommunestyre - 25.10.2018

Svein Roset fremmet følgende tilleggsforslag:

Kommunestyret ber om at det ved rullering av planen tas hensyn til behovet for nye sykehjemsplasser i dagens Nesset frem mot 2030.
Jfr. behov / tabell s. 14. planen.

Svein Roset endret tilleggsforslaget til et oversendingsforslag.

Formannskapets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.
Svein Roset sitt oversendingsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 25.10.2018

Kommunestyret vedtar temaplan for helse og omsorg datert 5.9. 2018 for perioden 2018 – 2025. Tiltak som krever økonomisk bevilgning innarbeides i budsjett og økonomiplanen innenfor økonomisk ramme.

Det vises til vedtak i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 angående referatsak nr. RS 14/18 Helse og omsorgsplan Molde kommune; uttalelse sendt fra Nesset kommune.

Utvalg for helse og omsorg i Nesset slutter seg til uttalelsen fra administrasjonen datert 16.08.2018.

Helse og omsorgsutvalget i Nesset vil sterkt understreke følgende:

3. At intensjonsavtalen som er lagt til grunn for bygging av nye Molde kommune, blir fulgt opp og at vedtatt temaplan for helse og omsorg i Nesset, blir tatt med i helse- og omsorgsplan for Nye Molde kommune gjeldende fra 01.01.2020.
4. Utvalget vil videre understreke viktigheten av at ledelsen av helse- og omsorgssektoren for indre deler av Nye Molde kommune, blir lagt til Eidsvåg.

Videre vises det til behandling i Utvalg for helse og omsorg - 12.09.2018 som bl.a. prioriterer:

Det bes om at følgende blir fulgt spesielt opp:

5. Rehabilitering av Vistdal bofellesskap tas inn i økonomiplanen.
6. Gjennomgangsbolig/ trygdebolig til utleie for eldre og funksjonshemmede i Eresfjord. 2 leiligheter- alternativt at kommunen stiller med tomt private bygger og leier ut. Planlegging og bygging tas inn i budsjettet for 2019 og videre i økonomiplanen år 2020.
7. Utvalget vil understreke viktigheten av at det settes inn ressurser for raskest mulig realisering av alle vedtatte investeringstiltak i sektoren innen 2020 slik at det meste er på plass til felles plan i nye Molde kommune 2020. *(Tabell med oversikt. Side 41. i planen.)*
8. Det forutsettes at plan for Helse og omsorgsplan for nye Molde kommune utvikles i tråd med intensjonsavtalen mellom Midsund, Molde og Nesset om tjenester der folk bor, og i tråd med sektorens store utfordringer i tiden som kommer. De gode tjenester vi har i Nesset i dag må opprettholdes og videreutvikles også i Nye Molde kommune.

Oversendingsforslag fra Kristelig folkeparti:

Kommunestyret ber om at det ved rullering av planen tas hensyn til behovet for nye sykehjemsplasser i dagens Nesset frem mot 2030.
Jfr. behov / tabell s. 14. planen.

RS 55/18

PS 66/18 Oppsigelse av samarbeidsavtale om pedagogisk-psykologisk tjeneste

Behandling i Utvalg for oppvekst og kultur - 11.09.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Utvalg for oppvekst og kultur - 11.09.2018

Nesset kommune sier opp sitt deltakerforhold den interkommunale tjenesten PPT Sunndal, Tingvoll og Nesset.

Nesset kommune vil tre ut av dette samarbeidet med virkning fra 01.01.2020

Bakgrunnen for dette er at Nesset sammen med Molde og Midsund skal danne en ny kommune fra 01.01. 2020.

Behandling i Nesset kommunestyre - 25.10.2018

Oppvekst og kultur sitt forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 25.10.2018

Nesset kommune sier opp sitt deltakerforhold den interkommunale tjenesten PPT Sunndal, Tingvoll og Nesset.

Nesset kommune vil tre ut av dette samarbeidet med virkning fra 01.01.2020

Bakgrunnen for dette er at Nettet sammen med Molde og Midsund skal danne en ny kommune fra 01.01. 2020.

PS 67/18 Forslag til vedtekter for kraftfondet i Molde kommune

Behandling i Nettet formannskap - 04.10.2018

Ordføreren la opp til en punktvis behandling av rådmannens innstilling.

Toril Melheim Strand fremmet følgende forslag:

Tittelen endres til «Vedtekter for kraftfondet for Nettet i Molde kommune»

Enstemmig vedtatt tilrådd.

Det ble enighet om at punkt 1, 4 og 6 endres til:

§ 1 HJEMMEL OG KAPITAL

Etter kg.res. av 31. juli 1953, 10. juli 1959, 28. januar 1965 og 31. juli 1970 og etter nærmere regler og fordeling er Nettet i Molde kommune tildelt årlige konsesjonsavgifter. Avgiftene skal gå inn i et kraftfond og skal nyttes i henhold til disse vedtektene.

Enstemmig vedtatt tilrådd.

§ 4 STØTTEVILKÅR

Samla støtte til private nærings tiltak skal som hovedregel ikke overstige 50 % av tiltaket sitt samla kapitalbehov.

Støtten skal være begrenset til det som reglene for bagatelmessig støtte tillater, jf. § 5 i vedtektene.

Fondet sin aksjedel i privat næringsvirksomhet kan ikke overstige 30 % av aksjekapitalen.

Vilkåra for lån skal fastsettes i hvert enkelt tilfelle. Avdrags- og/eller rentefridom kan likevel ikke gis for lengre tidsrom enn tre år.

Enstemmig vedtatt tilrådd.

§ 6 FORVALTNING.

Fondet forvaltes av et fondsstyre på 5 medlemmer med personlige varamedlemmer. 3 av medlemmene med varamedlemmer skal være bosatt i Eikesdal og Eresfjord. Funksjonstida er 4 år, og følger kommunestyret si funksjonstid. Kommunestyret selv velger medlemmer, varamedlemmer, leder og nestleder.

Kommunedelsutvalget fremmer forslag til budsjett som skal være en integrert del av kommunens budsjett og regnskap i samsvar med gjeldende forskrifter.

Fondsmidlene skal settes på rentebærende konto. Rente og avdrag tilbakeføres fondet. Ubrukte fondsmidler tilbakeføres fondet.

Ett mindretall i fondsstyret kan kreve ei sak inn for kommunestyret til endelig vedtak når det gjelder bruk eller ikke bruk av fondskapitalen. Et slikt krav må settes frem i møtet der vedtaket blir gjort.

D) Årlig tillatelse for motorferdsel på vinterføre gjelder fram til 20. april eller 3. påskedag. Sesongen kan forlenges når snøforholdene tillater det.

E) Kjøretrasè, antall turer med mer fastsettes i hvert løyve. For søknader som behandles etter § 5 bokstav c i nasjonal forskrift, transport av bagasje og utstyr mellom bilvei og hytte som ligger minst 2,5 km fra brøytet bilvei, kan det gis inntil 15 turer for sesongen.

Det kan gis dispensasjon med varighet med inntil 4 år.

F) Motorferdsel i utmark skal skje så aktsomt og hensynsfullt for å unngå skade og ulempe for naturmiljø og mennesker. I områder/strekninger utenfor ubrøyta skogsbilveier/fjellveier er det ikke tillatt å kjøre med motorkjøretøy i preparerte skiløype traséer.

G) Søknad om motorferdsel i verneområde må behandles av Dovrefjell nasjonalparkstyre. Alle søknader sendes Nesset kommune.

H) Kjøretillatelsen fra Nesset kommune skal være skriftlig dokumentert og være med under transport og forevises på forlangende. Kjørebok skal fylles ut før kjøring starter. Den skal leveres Nesset kommune innen 1. mai.

I) Andre vilkår kan fastsettes i de enkelte tillatelsene.

J) Søker som får tillatelse til kjøring i utmark eller landing med helikopter er selv ansvarlig for å innhente grunneiers tillatelse.

K) Brudd på vilkårene kan medføre inndragning av tillatelsen og straffeansvar etter § 12 i lov om motorferdsel i utmark.

§6. Delegering av kommunestyrets myndighet

A) Dispensasjon fra denne forskrifta kan gis av formannskapet og hovedutvalg

B) Rådmannen får fullmakt til å behandles enkeltsøknader om bruk av luftfartøy og motorfartøy etter;

- § 6 i lov om motorferdsel i utmark.

- bruk av snøscooter etter §5 a, b, c, d, e og f i nasjonal forskrift

RS 56/18

PS 69/18 Oppfølging av utredning om brannvernsamarbeid - etablering av felles brann- og redningsvesen som IKS

Behandling i Nesset formannskap - 04.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nesset formannskap - 04.10.2018

1. Nesset kommune er positiv til å delta i nytt felles brann og redningsvesen organisert som IKS.
2. Nesset kommune vil delta i en prosess med mål om å etablere felles regionalt brannvesen organisert som IKS innen 01.01.2020.
3. Rådmannen får myndighet til å utpeke deltakere i styrings- og arbeidsgruppe fra Nesset kommune.
4. Som grunnlag for arbeidet med etablering av felles brann og redningsvesen benyttes forslag til selskapsavtale samt rapport utarbeid av arbeidsgruppen.

Behandling i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Formannskapet sitt forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

1. Nasset kommune er positiv til å delta i nytt felles brann og redningsvesen organisert som IKS.
2. Nasset kommune vil delta i en prosess med mål om å etablere felles regionalt brannvesen organisert som IKS innen 01.01.2020.
3. Rådmannen får myndighet til å utpeke deltakere i styrings- og arbeidsgruppe fra Nasset kommune.
4. Som grunnlag for arbeidet med etablering av felles brann og redningsvesen benyttes forslag til selskapsavtale samt rapport utarbeid av arbeidsgruppen.

PS 70/18 Utvidelse av hovedvannledning på Meisal

Behandling i Nasset formannskap - 04.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nasset formannskap - 04.10.2018

Prosjekt utvidelse av hovedvannledning på Meisal iverksettes iht. vedtak i kommunestyret 14. 12.2017.

Behandling i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Formannskapet forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Prosjekt utvidelse av hovedvannledning på Meisal iverksettes iht. vedtak i kommunestyret 14. 12.2017.

RS 57/18

PS 71/18 Økonomi- og finansrapportering per 30.4.2018 (2. tertial)

Behandling i Nasset formannskap - 04.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nasset formannskap - 04.10.2018

Økonomi- og finansrapportering for Nasset kommune per 31.8.2018 tas til orientering.

Behandling i Nettet kommunestyre - 25.10.2018

Formannskapetets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 25.10.2018

Økonomi- og finansrapportering for Nettet kommune per 31.8.2018 tas til orientering.

RS 58/18

PS 72/18 Budsjettkorrigeringer oktober 2018

Behandling i Nettet formannskap - 04.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap - 04.10.2018

1. Driftsbudsjettet for 2018 korrigeres med følgende inntekter/utgifter:

Formål	Reduserte utgifter / økte inntekter (+)	Økte utgifter / reduserte inntekter (-)
Havbruksfond, andre inntekter	2 392 000	
Salg av konsesjonskraft	2 500 000	
Nettet kraft, netto utbytte og renter ansvarlig lån		815 000
Eiendomsskatt		139 000
Helse og omsorg, diverse merutgifter		1 700 000
Teknisk, samfunn og utvikling, landmålingsutstyr		100 000
Nav		500 000
Avsettes til disposisjonsfond		1 638 000
Balanse	4 892 000	4 892 000

2. Investeringsbudsjettet for 2018 korrigeres med følgende tall:

Formål	Budsjett 2018	Endringer budsjett 2018	Korrigert budsjett 2018	Totalramme (*=korr)
600290 Vann Meisal, ovf.ledning, forprosj/gj.f.	6 000 000	-3 000 000	3 000 000	6 000 000
600296 Renseanlegg Eidsvåg vannverk	8 256 000	-2 256 000	5 000 000	22 350 000
600330 NOS – ombygging dement	38 437 000	-1 000 000	37 437 000	65 700 000
600343 Eresfjord brannstasjon	6 000 000	-3 500 000	2 500 000	9 884 000
600344 Bofellesskap funksjonsh. Holtan, 4 leiligheter	13 000 000	-12 000 000	1 000 000	14 000 000
600350 Helsesenter, omsorgsboliger, heimetj.	2 000 000	-500 000	1 500 000	123 000 000
NY: Eresfjord barnehage, tilbygg	0	300 000	300 000	
Sum redusert bevilgning totalt for 2018		-21 956 000		

Bevilgning til investeringer for 2018 reduseres med kr 21 956 000.

Finansieringen justeres tilsvarende:

Redusere kompensasjon for merverdiavgift:	kr 3 400 000
Redusere tilskudd fra Husbanken:	kr 5 660 000
Redusere bruk av lånemidler:	kr 12 896 000

Behandling i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Formannskapetets forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

3. Driftsbudsjettet for 2018 korrigeres med følgende inntekter/utgifter:

Formål	Reduserte utgifter / økte inntekter (+)	Økte utgifter / reduserte inntekter (-)
Havbruksfond, andre inntekter	2 392 000	
Salg av konsesjonskraft	2 500 000	
Nasset kraft, netto utbytte og renter ansvarlig lån		815 000
Eiendomsskatt		139 000
Helse og omsorg, diverse merutgifter		1 700 000
Teknisk, samfunn og utvikling, landmålingsutstyr		100 000
Nav		500 000
Avsettes til disposisjonsfond		1 638 000
Balanse	4 892 000	4 892 000

4. Investeringsbudsjettet for 2018 korrigeres med følgende tall:

Formål	Budsjett 2018	Endringer budsjett 2018	Korrigert budsjett 2018	Totalramme (*=korr)
600290 Vann Meisal, ovf.ledning, forprosj/gj.f.	6 000 000	-3 000 000	3 000 000	6 000 000
600296 Renseanlegg Eidsvåg vannverk	8 256 000	-2 256 000	5 000 000	22 350 000
600330 NOS – ombygging dement	38 437 000	-1 000 000	37 437 000	65 700 000
600343 Eresfjord brannstasjon	6 000 000	-3 500 000	2 500 000	9 884 000
600344 Bofellesskap funksjonsh. Holtan, 4 leiligheter	13 000 000	-12 000 000	1 000 000	14 000 000
600350 Helsesenter, omsorgsboliger, heimetj.	2 000 000	-500 000	1 500 000	123 000 000
NY: Eresfjord barnehage, tilbygg	0	300 000	300 000	
Sum redusert bevilgning totalt for 2018		-21 956 000		

Bevilgning til investeringer for 2018 reduseres med kr 21 956 000.

Finansieringen justeres tilsvarende:

Redusere kompensasjon for merverdiavgift:	kr 3 400 000
Redusere tilskudd fra Husbanken:	kr 5 660 000
Redusere bruk av lånemidler:	kr 12 896 000

PS 73/18 Høring - Søknad fra Bergmesteren AS om tillatelse til virksomhet etter forurensningsloven

Rådmannens innstilling

Det vises til brev av 20.09.2018 fra Miljødirektoratet med melding om offentlig ettersyn av søknad fra Bergmesteren Raudsand om mottak, behandling og deponering av bunnaske fra forbrenning på Raudsand.

Neset kommune viser til at Norconsult AS har gjennomført konsekvensutredning av tiltak for avslutning av eksisterende deponi og etablering av nye deponi for ordinert avfall, og har ingen vesentlige merknader til søknaden. Det vises og til at Neset kommune, jfr k-sak 35/17, er positiv til at det blir gjennomført opprydding i de gamle åpne deponiene på Bergmesteren.

Behandling i Neset kommunestyre - 25.10.2018

Anders Torvik fremmet følgende forslag:

Saken utsettes til neste kommunestyremøte 13.12.2018. Neset kommune søker om å få utsatt høringsfrist.

Forslaget til Anders Torvik ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Neset kommunestyre - 25.10.2018

Saken utsettes til neste kommunestyremøte 13.12.2018. Neset kommune søker om å få utsatt høringsfrist.

RS 59/18

PS 74/18 Forskuttering av gang- og sykkelveg Hargaut til Jevika - Finansiering - Byggetrinn

Rådmannens innstilling

Det vises til vedtak i Samferdselsutvalget, sak 52/18 og notat fra Sweco AS, datert 18.10.2018

Dersom etappevis utbygging kan medføre tidligere anleggsstart er Neset kommune positiv til en slik løsning, med følgende prioritering:

- 1) Byggetrinn Lensmannsbrekka, og Hargot - Høvika
- 2) Byggetrinn Høvika - Jevika

Neset kommune forbereder søknad om tilskudd fra ordningen trafikksikkerhetstiltak, for utbedring av Lensmannsbrekka.

Behandling i Neset kommunestyre - 25.10.2018

Toril Melheim Strand fremmet følgende forslag:

Dersom det blir etappevis utbygging vil det medføre at den svært risikoutsatte delen, der det har vært åtte dødsulykker, blir utsatt i uoverskuelig fremtid. Det vil resultere i ei mye dyrere utbygging enn det ei samla utbygging vil gi. Kommunen er dessuten villig til å forskuttere utbyggingskostnadene.

Vi ber samferdselsutvalget om å komme på befaring og gjerne gjennomføre møte med beboerne langs strekningen.

Dersom det likevel vil vise seg at etappevis utbygging er det eneste som vil gi e tidligere oppstart av prosjektet vil vi ha følgende prioritering:

- 1) Byggetrinn Lensmannsbrekka og Hargot – Høvika
- 2) Byggetrinn Høvika – Jevika

Toril Melheim Strand endret sitt forslag til et oversendingsforslag.

Tone Skjørsæther fremmet følgende oversendingsforslag:

Se på mulighetene for å forlenge gang og sykkelvei strekning Hargot - Rød, med 600 meter, ned til gamleveien, ved neste kryss. Eller i det minste etablere fotgjengerovergang ved Magne Slenes og gamle bedehuset i Lysterveien, for at de som bor på gamleveien skal ha mulighet til å komme seg til den planlagte gang og sykkelvei.

Eva Solstad Alme ba om gruppemøte.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Toril Melheim Strand sitt oversendingsforslag ble enstemmig vedtatt.

Tone Skjørsæther sitt oversendingsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Neset kommunestyre - 25.10.2018

Det vises til vedtak i Samferdselsutvalet, sak 52/18 og notat fra Sweco AS, datert 18.10.2018

Dersom etappevis utbygging kan medføre tidligere anleggsstart er Neset kommune positiv til en slik løsning, med følgende prioritering:

- 1) Byggetrinn Lensmannsbrekka, og Hargot - Høvika
- 2) Byggetrinn Høvika - Jevika

Neset kommune forbereder søknad om tilskudd fra ordningen trafikksikkerhetstiltak, for utbedring av Lensmannsbrekka.

Oversendingsforslag fra Arbeiderpartiet:

Dersom det blir etappevis utbygging vil det medføre at den svært risikoutsatte delen, der det har vært åtte dødsulykker, blir utsatt i uoverskuelig fremtid. Det vil resultere i ei mye dyrere utbygging enn det ei samla utbygging vil gi. Kommunen er dessuten villig til å forskuttere utbyggingskostnadene.

Vi ber samferdselsutvalget om å komme på befaring og gjerne gjennomføre møte med beboerne langs strekningen.

Dersom det likevel vil vise seg at etappevis utbygging er det eneste som vil gi e tidligere oppstart av prosjektet vil vi ha følgende prioritering:

- 1) Byggetrinn Lensmannsbrekka og Hargot – Høvika
- 2) Byggetrinn Høvika – Jevika

Oversendingsforslag fra Fremskrittspartiet:

Se på mulighetene for å forlenge gang og sykkelvei strekning Hargot - Rød, med 600 meter, ned til gamleveien, ved neste kryss. Eller i det minste etablere fotgjengerovergang ved Magne Slenes og gamle bedehuset i Lysterveien, for at de som bor på gamleveien skal ha mulighet til å komme seg til den planlagte gang og sykkelvei.

RS 60/18

PS 75/18 Ny behandling - leder i kontrollutvalget

Rådmannens innstilling

Ingen innstilling.

Behandling i Nettet kommunestyre - 25.10.2018

Arbeiderpartiet ved Toril Melheim Strand fremmet følgende forslag:

Vigdis Fjoseid velges som leder i kontrollutvalget. Hvis det blir fremsatt andre forslag så kreves det skriftlig avstemming.

Senterpartiet ved Stig Arild Arvesen fremmet følgende forslag:

Jostein Øverås velges som leder i kontrollutvalget.

Forslaget til Arbeiderpartiet fikk 9 stemmer.

Forslaget til Senterpartiet fikk 12 stemmer.

Jostein Øverås ble valgt som leder i kontrollutvalget.

Vedtak i Nettet kommunestyre - 25.10.2018

Jostein Øverås blir leder i kontrollutvalget.

RS 61/18

PS 76/18 Sykefravær pr. 3. kvartal 2018

Rådmannens innstilling

Sykefraværsrapport pr. 3. kvartal 2018 tas til orientering.

Behandling i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre - 25.10.2018

Sykefraværsrapport pr. 3. kvartal 2018 tas til orientering.

**Utvalg: Fellesnemnda Nye Molde kommune**

Møtested: Formannskapssalen, Molde rådhus

Dato: 31.10.2018

Tid: 12:00 – 13:30

Faste medlemmer som møtte:

Navn	Representerer
Odd Helge Gangstad	SP
Fritz Inge Godø	V
Inger Lise Trønningsdal	H
Torgeir Dahl	H
Gerd Marit Langøy	H
Margareth Hoff Berg	U
Terje Tovan	BOR
Rolf Jonas Hurlen	H
Edmund Morewood	SP
Toril Melheim Strand	AP
May Tove Bye Aarstad	AP
Svein Atle Roset	KRF

Faste medlemmer som ikke møtte:

Navn	Representerer
Sidsel Pauline Rykhus	AP
Adrian Sørлие	H
Nora Helen Dyrseth Blø	AP

Varamedlemmer som møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
Arnstein Misund	Nora Helen Dyrseth Blø	KRF/AP
Aslaug Jensen Sanden	Adrian Sørлие	H
Frøydis Austigard	Sidsel Pauline Rykhus	V/AP

Fellesnemnda var derved representert med 15 voterende.

Fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Arne Sverre Dahl	Prosjektrådmann
Britt Rakvåg Roald	Prosjektleder

Det fremkom ikke merknader til innkalling og saksliste.

Protokollen fra fellesnemndas møte 26.9.2018 ble enstemmig godkjent.

Svein Atle Roset (KRF) stilte spørsmål ved felles planstrategi i de tre kommunene. Skal all dialogen rundt dette utsettes til 2020?

Prosjektrådmann Arne Sverre Dahl opplyste at Fylkesmannen har bevilget 0,5 millioner kroner arbeidet med planstrategi i nye Molde kommune. Ei arbeidsgruppe er i gang med arbeidet med å sammenstille de tre planstrategiene i Midsund, Molde og Nesset. Svært mye skal skje i årene 2020 og 2021. Kommuneplanens samfunnsdel, ny felles planstrategi og kommuneplanens arealdel må prioriteres. Saken settes på dagsordenen i møte med rådmennene i Midsund og Nesset.

Svein Atle Roset (KRF) viste til at det i statsbudsjettet er avsatt midler, som kommunene kan søke på, til trafikksikkerhetstiltak og tiltak til forbedret kollektivtransport. Vil det bli fremmet en søknad fra nye Molde kommune?

Leder Torgeir Dahl (H) opplyste at disse postene i statsbudsjettet er knyttet til byvekst- og bymiljøavtaler.

Prosjektrådmannen følger opp saken for å se om det er midler nye Molde kommune kan søke på.

Toril Melheim Strand (AP) stilte spørsmål vedrørende legevaktsamarbeid. Nesset kommune er blitt lovet en satellitt i Eidsvåg. Sunndal kommune har nå signalisert at de ønsker å delta i legevaktsamarbeidet med en satellitt på Sunndalsøra. Vil det gå på bekostning av satelitten i Eidsvåg?

Leder Torgeir Dahl (H) opplyste at man vil forholde seg til avtalen (intensjonsavtalen), og at egen satellitt på Sunndalsøra ikke vil påvirke denne.

Følgende saker ble behandlet:

PS 33/18 Orientering fra prosjektrådmann

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 31.10.2018

Vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orienteringen fra prosjektrådmannen til orientering

Behandling

Prosjektrådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

PS 34/18 Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2019 - budsjett

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 31.10.2018

Vedtak

- Fellesnemnda for nye Molde kommune godkjenner budsjett for gjennomføring av kommunestyre- og fylkestingsvalget i nye Molde kommune 2019, slik det fremgår i saksopplysningene.
- Godtgjørelse til stemmestyrets leder settes til kr: 1200
- Godtgjørelse til stemmestyrets medlemmer settes til kr: 700
- Budsjettet blir dekket av basiskommunene, gjennom overføring til nye Molde kommune. Som grunnlag for dekning, velges fordelingsalternativ 2.

Behandling

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.

PS 35/18 Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2019 - en eller to dagers valg

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 31.10.2018

Vedtak

1. Nye Molde kommune gjennomfører kommunestyre- og fylkestingsvalget mandag 9. september 2019, slik som fastsatt i statsråd 16. mars 2018, i samtlige valgkretser mellom klokken 09.00 og 20.00 i nye Molde kommune.
2. Det avholdes også valg søndag 8. september 2019, avgrenset til Molde rådhus og Nessethallen mellom kl. 15.00 – 19.00.

Behandling

Edmund Morewood (AP) fremmet følgende alternative forslag til punkt 2:

Det avholdes også valg søndag 8. september 2019, avgrenset til Molde rådhus og Nessethallen mellom kl. 15.00 – 19.00.

Votering:

Punkt 1 i prosjektrådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Det ble votert alternativt mellom punkt 2 i prosjektrådmannens forslag til vedtak og Edmund Morewoods (AP) fremsatte forslag der sistnevnte ble enstemmig vedtatt.

PS 36/18 Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2019 - endring av stemmekretser

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 31.10.2018

Vedtak

1. Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2019 i nye Molde kommune gjennomføres med følgende stemmekretser og valglokaler:

Kretsnavn	Valglokale
0001 Kvam	Kvam skole
0002 Molde	Molde rådhus
0003 Fuglset	Enensenteret
0004 Kviltorp	Kviltorp skole
0005 Hjelset/Kleive	Skjevik barne- og ungdomsskole
0006 Skåla/Bolsøya/Kortgarden	Skålahallen
0007 Sekken	Sekken oppvekstsenter
0008 Nordbyen	Nordbyen kirke
0009 Ytre Nesset	Nessethallen
0010 Indre Nesset	Eresfjord barne- og ungdomsskole/samfunnshus
0011 Midsund	Midsundhallen

2. Valglokalene er åpne i tidsrommet 09.00-20.00 på valgdagen mandag 9. september 2019.

Det avholdes også valg søndag 8. september 2019, avgrenset til Molde rådhus og Nessethallen mellom kl. 15.00 – 19.00.

3. Prosjektrådmannen gis fullmakt til å endre valg av stemmelokaler ved behov.

Behandling

Til punkt 2 i forslag til vedtak:

Åpningstidene i valglokalene søndag endres i samsvar med fellesnemndas vedtak i sak 35/18.

Toril Melheim Strand (AP) bad om at navnet på stemmelokalet for krets 0010 Indre Nesset endres til Eresfjord barne- og ungdomsskole/samfunnshus

Votering:

Det ble votert samlet over innstillingen med ovennevnte endringer som ble enstemmig vedtatt.

PS 37/18 Forslag til møteplan for fellesnemnda nye Molde kommune

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 31.10.2018

Vedtak

1. Fellesnemnda nye Molde kommune avholder sine møter på følgende datoer i 2019:

- 23. januar
- 20. mars
- 29. mai
- 26. juni
- 18. september
- 30. oktober
- 27. november
- 18. desember

2. Fellesnemndas møter avholdes i tidsrommet 12.00-16.00.

Behandling

Leder Torgeir Dahl viste til forslaget til møteplan, og opplyste at det fra 20.2. – 22.2.2019 er KS strategikonferanse. Forslaget til møte i fellesnemnda 20.2.2019 utgår derved og administrasjonen bes, i samråd med fellesnemndas leder, om å finne alternativ dato.

Votering:

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak med ovennevnte endring som ble enstemmig vedtatt.

[Forside](#) / [Uttalelser](#)/ [Lukking av møter i Kontrollutvalget – saksbehandling, føring av møtebok og hjemmel for lukking](#)

Lukking av møter i Kontrollutvalget – saksbehandling, føring av møtebok og hjemmel for lukking

7.11.2018 (2018/3931) P N L

Ombudsmannen er kommet til at enkelte saksbehandlingsregler i kommuneloven kapittel 6 ikke er overholdt av Kontrollutvalget ved lukkingen av tre ulike møter. Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden. Ombudsmannen ber også Kontrollutvalget om på nytt å vurdere hjemmelen for å lukke de tre møtene. Det er begrunnet tvil om vilkårene for den hjemmelen Kontrollutvalget har brukt for lukking av deler av det ene møtet, er oppfylt. Videre er det uklart hva som er hjemmelen for lukking av deler av de to andre møtene, og hvilke opplysninger i disse møtene som er taushetsbelagte.

Sakens bakgrunn

En journalist i Trønder-Avisa klaget til ombudsmannen over lukking av følgende møter i Frosta kommune:

- Kontrollutvalget 3. mai 2018, sak 21/18 «Orientering fra rådmannen»
- Formannskapet 15. mai 2018, orienteringssakene «Orientering fra rådmannen» og «Barnehagesaken»
- Kontrollutvalget 23. mai 2018, sak 25/18 «Henvendelser til kontrollutvalget»
- Kommunestyret 29. mai 2018, sak 35/18 «Henvendelser til kontrollutvalget»

- Kommunestyret 12. juni 2018, sak 36/18 «Oppfølging av henvendelser til kontrollutvalget»
- Kontrollutvalget 21. juni 2018, sak «Referatsaker»

Konsek Trøndelag IKS (Konsek) er sekretariat for blant annet det aktuelle kontrollutvalget. Etter å ha forelagt saken for kommunen, svarte Konsek på de spørsmålene som gjaldt Kontrollutvalget. Vi besluttet derfor å dele saken. Denne uttalelsen omhandler lukkingen av møtene i Kontrollutvalget.

Ifølge den offentlige møteinnkallingen til Kontrollutvalgets møte 3. mai 2018, gjelder sak 21/18 kommunens oppfølging av plan- og byggesaksprosesser i lys av de seneste oppslagene i lokalavisen om dette. Kontrollutvalget ba om en orientering om saken.

I protokollen fra møtet heter det:

«Behandling:

Ordfører og rådmann ga en orientering og svarte på spørsmål.

Møte ble lukket under deler av rådmannens orientering, jf. kommuneloven §31. nr. 3.»

Hverken for møtet 23. mai 2018 eller møtet 21. juni 2018 fremgår det av møteinnkallingen hva møtet gjelder. I protokollen fra møtet 23. mai heter det følgende om sak 25/18:

«Behandling:

Møtet ble lukket ved behandling av saken, jf. kommunelovens § 31 2. ledd og forv.l. §13.»

I protokollen fra møtet 21. juni 2018 heter det om sak 28/18:

«Møtet ble lukket ved presentasjon av referatsak nr. 3, jf. kommunelovens §31 nr. 2 og 4.»

I klagen hit ba journalisten om at ombudsmannen så nærmere på det formelle rundt lukkingen av møtene og det materielle grunnlaget for lukkingen. Han mente at politisk behandling av disse sakene er av offentlig interesse.

Våre undersøkelser

Etter en gjennomgang av klagen og de oversendte saksdokumentene fant vi grunn til å undersøke saken nærmere.

I brev 19. september 2018 spurte vi hvordan det var besluttet at (deler av) møtene 3. mai, 23. mai og 21. juni 2018 skulle lukkes. For møtet 3. mai 2018 ba vi om en nærmere redegjørelse for hva som er årsaken til lukkingen, hjemmelen for dette og om vilkårene i den anførte hjemmelen er oppfylt. Vi spurte også om kommunen mente at vilkårene i kommuneloven § 30 nr. 4 er oppfylt for protokollene fra møtene 23. mai og 21. juni 2018.

Konsek svarte i brev 10. oktober 2018 at lukking av møter i Kontrollutvalget skjer ved at det blir redegjort

for at det vil bli gitt skjermingsverdig informasjon og hva som er hjemmelen for lukking. Det fremgår ikke av svarbrevet hvem som gir denne informasjonen eller om dette gjøres for åpne dører. Videre skrev Konsek at det er alminnelig praksis i kommunal sektor at dersom ingen ytrer seg mot et forslag til vedtak, anses forslaget som vedtatt, og at dette også er praksis ved lukking av møter i Kontrollutvalget.

Om lukking av møtet 3. mai 2018 ved behandlingen av sak 21/18 skrev Konsek:

«Når det gjelder møtet den 03.05.18 opplyste rådmannen at han hadde informasjon av personalmessig karakter som han bare kunne gi til utvalget dersom møtet ble lukket. Basert på denne opplysningen hadde utvalget få alternativer til å vedta lukning i samsvar med kommuneloven §31 nr. 3.»

Om lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 skrev Konsek:

«Slik vi har tolket regelverket mht. møteoffentlighet og dokumentoffentlighet – med unntaksbestemmelser – er vi av den oppfatning at det forelå gode grunner (hjemler) for å lukke deler av møtene den 23.05.18 og 21.06.18. I begge disse sakene var det svært mange skjermingsverdige opplysninger om enkeltpersoner (også om tredjepart), herunder varsel etter arbeidsmiljøloven. Vi viser for øvrig også til arbeidsmiljøloven §2A-4.»

Videre erkjente Konsek at avstemningsresultatet burde fremgått av protokollene, og at dette vil forbedres i fremtiden. De konkluderte med at kommuneloven § 30 nr. 4 «i hovedsak er oppfylt».

Ombudsmannens syn på saken

1. Saksbehandlingen og føringen av møtebok

Kommuneloven kapittel 6 inneholder saksbehandlingsregler for folkevalgte organer. Det følger av loven § 30 nr. 1 at «(f)olkevalgte organer behandler sine saker og treffer sine vedtak i møter». Hovedregelen er at møtene holdes for åpne dører, jf. § 31 nr. 1. Unntak må ha hjemmel i lov og vedtas i tråd med bestemmelsene i §§ 31 og 31a.

Det følger av ordlyden i kommuneloven § 31 at det er organet selv som vedtar å lukke møtet. Videre følger det av kommuneloven § 35 nr. 1 at vedtak treffes med alminnelig flertall. Avstemningen skjer i åpent møte, jf. § 31 a nr. 1 annen setning. Det samme gjelder i utgangspunktet også debatten om hvorvidt møtet skal lukkes. Det følger av kommuneloven § 30 nr. 4 at avgjørelser om at et møte skal holdes for lukkede dører, skal føres i møteboken, og at hjemmelen for avgjørelsen skal fremgå.

Ombudsmannen har i uttalelse 24. oktober 2014 (SOM-2014-2082) uttalt følgende om viktigheten av at kommuner følger de prosessuelle reglene dersom møter i folkevalgte organer lukkes:

«Reglene som er gitt om føring av møteboken, er ment å sikre at spørsmålene om møteoffentlighet blir behandlet på en forsvarlig måte ved å bidra til en regelorientert saksbehandling. Dette kan også være nyttig av hensyn til klarhet og kontroll, jf. Ot.prp. nr.17 (2008–2009) s. 33. Av hensyn til demokratiet, åpenheten og tilliten til de folkevalgte organenes avgjørelser er det svært viktig at kommunen overholder saksbehandlingsreglene som gjelder ved avgjørelser av om møter skal holdes for lukkede dører.»

Ut fra Konseks svarbrev hit fremstår prosessen rundt lukking av møter i Kontrollutvalget lite formell. Det Konsek skriver om begrunnelsen for lukking av møtet 3. mai 2018, kan forstås slik at rådmannen la føringene for om møtet skulle lukkes. Det ble heller ikke foretatt noen formell avstemming.

Ombudsmannen påpeker at det er organet selv som skal vurdere om vilkårene for lukking av møtet er oppfylt og eventuelt vedta lukking, jf. kommuneloven § 31. Det minnes også om hovedregelen om at debatten om lukking av møtet skal skje i åpent møte, og at avstemningen skal skje i åpent møte, jf. § 31 a nr. 1.

Ved lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 har kommunen blant annet vist til kommuneloven § 31 nr. 2 om taushetsplikt. For møtet 23. mai 2018 er det også vist til forvaltningsloven § 13. I redegjørelsen hit er det i tillegg vist til arbeidsmiljøloven § 2A-4.

Hovedregelen i kommuneloven § 31 er at møter er offentlige, og unntak fra hovedregelen krever at det påvises en særskilt hjemmel. Kravet i § 30 nr. 4 om at det må vises til «hjemmelen for avgjørelsen» må derfor forstås slik at det kreves en spesifisering av hvilket nummer i kommuneloven § 31, samt eventuelt andre lovbestemmelser, som har begrunnet lukkingen. Dersom lukkingen hjemles i kommuneloven § 31 nr. 2, må det også vises til hvilken bestemmelse som hjemler taushetsplikt, herunder hvilket ledd, bokstav eller nummer i taushetspliktbestemmelsen som er brukt. Dette er med på å sikre at spørsmålene blir forsvarlig behandlet, og det ivaretar hensynet til klarhet og kontroll, se blant annet Ot.prp. nr. 17 (2008–2009) side 32–33. Ombudsmannen mener kravet om at det må vises til «hjemmelen for avgjørelsen» i kommuneloven § 30 nr. 4, ikke er fullt ut fulgt ved lukkingen av møtene i Kontrollutvalget 23. mai og 21. juni 2018.

Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden.

2. Lukking av møtet 3. mai 2018 – er vilkåret for lukking oppfylt?

Konsek har opplyst at møtet ble lukket med hjemmel i kommuneloven § 31 nr. 3. Av denne bestemmelsen fremgår det at organet skal vedta å lukke møtet når det skal behandle en «sak som angår en arbeidstakers tjenstlige forhold». Organet har med andre ord en rettslig plikt til å lukke møtet dersom vilkårene er oppfylt.

Det er sakstypen som er avgjørende for om det er «sak som angår» arbeidstakerens tjenstlige forhold. «[T]jenstlige forhold» er i denne sammenheng saker om tilsetting, oppsigelse, avskjed, lønnsvilkår, permisjon og andre spørsmål som angår enkeltpersoners tjenstemessige forhold, se Prop. 152 L (2009–2010) sidene 29 og 44. Det er ikke tilstrekkelig for å lukke møtet at det er rettet et kritisk søkelys mot tjenstemannens saksbehandling eller hvordan han eller hun ellers har opptrådt i stillingen, se Bernt, Norsk Lovkommentar, note 615 (sist hovedrevidert 1. oktober 2014).

Grunnen til at deler av møtet 3. mai 2018 ble lukket, er oppgitt å være at rådmannen ikke ville kunne gi utvalget informasjonen som ble opplyst å være «av personalmessig karakter», dersom møtet ikke ble lukket.

Av saksfremlegget fremgår det at saken dreier seg om Kontrollutvalgets bekymring for kommunens omdømme som følge av oppslag i lokalmedia. Kontrollutvalget ba om en orientering om «saksbehandling, saksgang og prosesser knyttet til plan- og byggesak». Det fremgår ikke av de oversendte saksdokumentene eller av redegjørelsen hit, hva som utgjør informasjonen «av personalmessig karakter». Selv om det kan ha fremkommet opplysninger om enkeltpersoners utførelse av deres arbeid, er det vanskelig å se at saken, etter sin art, var en sak om en enkeltpersons tjenstemessige forhold. Ombudsmannen mener det derfor er begrunnet tvil om vilkårene i kommuneloven § 31 nr. 3 for lukking av deler av møtet er oppfylt.

Ombudsmannen har ikke tatt stilling til om møtet eventuelt kunne lukkes med hjemmel i andre bestemmelser. Kontrollutvalget bes vurdere på nytt om det var hjemmel for å lukke møtet ved behandlingen av sak 21/18.

3. Lukking av møtene 23. mai og 21. juni 2018 – er vilkårene for lukking oppfylt?

På bakgrunn av det Konsek skrev i svarbrevet hit, fremstår det uklart for ombudsmannen hva som er hjemmelen for lukking av det to møtene. Det er også uklart hvilke konkrete opplysninger Kontrollutvalget mener er taushetsbelagte. Som det fremgår ovenfor under punkt 1, er det krav om særskilt hjemmel for å gjøre unntak fra hovedregelen om offentlig møte. Det er ikke tilstrekkelig at det foreligger «gode grunner» for å lukke møtet, slik Konsek skrev i svarbrevet hit. Ombudsmannen ber derfor Kontrollutvalget om å vurdere hjemmelen for å lukke møtene ved behandling av sakene 25/18 og 28/18 på nytt.

Konklusjon

Saksbehandlingsreglene for lukking av møter i folkevalgte organer er ment å sikre at spørsmålene om møteoffentlighet blir behandlet på en forsvarlig måte. En regelorientert saksbehandling skal også ivareta hensynet til klarhet og kontroll.

Det er organet selv som skal vurdere om vilkårene for lukking av et møte er oppfylt og eventuelt vedta lukking. Vedtak om lukking treffes med alminnelig flertall, og resultatet skal føres i møteboken. Det skal vises til hvilket nummer i kommuneloven § 31, samt eventuelt andre lovbestemmelser, som har begrunnet lukkingen. Ombudsmannen ber Kontrollutvalget påse at kommunelovens saksbehandlingsregler for lukking av møter følges i fremtiden.

Videre er det etter ombudsmannens syn begrunnet tvil om vilkårene for den hjemmelen Kontrollutvalget har brukt for lukking av deler av møtet 3. mai 2018, er oppfylt. Det fremstår også som uklart hva som er hjemmelen for lukking av deler av de to møtene 23. mai og 21. juni 2018, og hvilke opplysninger i disse møtene som eventuelt er taushetsbelagte. Ombudsmannen ber derfor Kontrollutvalget om å vurdere hjemmelen for å lukke de tre møtene på nytt.

Ombudsmannen ber om å bli orientert om den fornyede vurderingen innen 19. desember 2018.

7.11.2018 (2018/3931)

Kontakt

Postadresse:

Sivilombudsmannen

Postboks 3, Sentrum, 0101 Oslo

Organisasjonsnummer: 974 761 270

Telefon: +47 22 82 85 00

Grønt nummer: +47 800 80039

E-post:

postmottak@sivilombudsmannen.no

[Innsyn og offentlig journal](#)

[Ledige stillinger](#)

[Meld meg på nyhetsbrev](#)

[Personvern](#)

H I J

Informasjonssider

[Deutsch](#)

[Français](#)

[Español](#)

[Русский](#)

[اردو](#)

[العربية](#)

[中文](#)

[Polski](#)



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 32/18	Kontrollutvalget	21.11.2018

REVISJONENS RAPPORT TIL KONTROLLUTVALGET FRA INTERIMREVISJONEN REGNSKAPSREVISJON FOR 2018 – NESSET KOMMUNE

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport til kontrollutvalget fra interimrevisjonen regnskapsrevisjon for 2018 i Nesset kommune til orientering.

Saksopplysninger

Kommunelovens §§ 77 nr. 4 og 78 samt Forskriftene for kontrollutvalg § 6 og § 9 omhandler kontrollutvalgets tilsynsansvar overfor revisjonen.

I henhold til kommunelovens § 77, nr. 4 skal kontrollutvalget påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at det foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift. Dette kan bl.a. skje ved at revisor rapporterer om sitt arbeid til kontrollutvalget. I henhold til § 78 nr. 5 skal kommunens revisor rapportere resultatene av sin revisjon og kontroll til kontrollutvalget.

I forskriftene for kontrollutvalg § 6 om regnskapsrevisjon står det at kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med bestemmelser som følge av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalgets instruks, eller avtale med revisor.

Revisjonen vil i møte gi kontrollutvalget en presentasjon fra interimrevisjonen for revisjonsåret 2018 i tillegg til vedlagte rapport.

Vedlegg:

- Rapport fra interimrevisjonen regnskapsrevisjon 2018 – Nesset kommune, Møre og Romsdal Revisjon IKS oversendt 26.11.2018.

VURDERING

Av oppdragsavtalen som ble vedtatt i møte 28.11.2017, sak 31/17 i vedlegg 1, pkt. 5 om revisjonsprosessen går det frem at det til kontrollutvalget skal foreligge et oppsummeringsnotat/-brev eller presentasjon fra interimrevisjonen med fokus på virksomhetsstyring og internkontroll. En slik rapportering fremgår også av kommunikasjons- og revisjonsplanen som ble vedtatt av kontrollutvalget i møte 10.10.2017, sak 24/17 og kommunikasjons- og revisjonsplan 2018 – Nesset kommune, behandlet og vedtatt i kontrollutvalget 10.09.2018, sak PS 20/18.

Fra rapporten mottatt 26.11.2018 kan en utlede følgende:

Virksomhetsstyring:

Hovedkonklusjon: Kommunens virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende.

På lønnsområdet mangler noe dokumentasjon på utførte kontroller. Her må rådmannen dokumentere alle utførte kontroller.

På salgsområdet viser gjennomgangen at det mangler noe dokumentasjon av kontroller. Her må rådmannen gjennomføre dokumentasjon av kontroller. Videre bør rutinebeskrivelsen legges på felles system.

På innkjøpsområdet Innkjøp benytter Nesset kommune i liten grad E-handel. Test av kontroller viste svakheter da den som foretar varemottak ikke konterer/attesterer. Den som konterer/attesterer hadde ikke dokumentasjon på varemottaket. Det var også lite kontroll mot ordrebekreftelse. Det anbefales å øke andel E-handel. Videre bør rådmannen sørge for gjennomgang av rutiner knyttet til attestasjoner og klargjøring av ansvar ved attestasjon.

Attestasjoner: Gjennom særattestasjoner har revisjonen merket seg at det kan være noe manglende økonomikompetansen på enheter som rapporterer. Her anbefaler revisjonen at attestasjonsgrunnlag til revisjonen bør kvalitetssikres av økonomiavdelingen før oversendelse.

Finansiell rapportering - Oppfølgingspunkter fra 2017:

Rådmannen avla årsregnskapet innen fristen 15.02.2018, men årsberetning ble levert 9.4.2018. Fristen var 31.03.2018. Rådmannen må levere årsregnskap og årsberetning innen lovbestemte frister.

Årsavslutningsprosessen: Kommunen anbefales å fylle ut PBC-liste med henvisninger for å sikre at alle opplysninger er dokumentert.

Lov om offentlige anskaffelser: Kommunen benyttet en utgått rammeavtale. En benyttet to leverandører i påvente av ny avtale.

Skille drift og investering: Ingen merknader under revisjonen, men kommunens prinsipper må dokumenteres.

Lov om offentlige anskaffelser (LOA) med nye krav arbeidslivskriminalitet og lærlinger: Her må kommunen benytte innkjøpssamarbeidet og følge LOA.

Transaksjoner med nærstående: Kommunen har ikke dokumentert noe på dette området. Kommunen må gjøre egne vurderinger i 2018 i forbindelse med PBC-liste.

Dokumentasjon av internkontroll: Noe manglende dokumentasjon jf. områdene ovenfor.

Sveinung Talberg
rådgiver



OPPSUMMERING ETTER INTERIMSREVISJON

NESSET KOMMUNE

MØTE MED ADMINISTRASJONEN / KONTROLLUTVALGET 04.12.2018

Innhold

- Nytt om MRR
- Virksomhetsstyring – «orden i eget hus»
- Modenhetshierarki for internkontroll
- Risikopunkter 2018 og angrepsvinkel
- Oppfølgingspunktene fra 2017 og angrepsvinkel
- Tjenesteproduksjon – risiko og intern kontroll
- Øvrige forhold
- Oppsummering - veien videre
- Vedlegg

Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR)

3

- ▶ Det nærmer seg 2 år med drift i MRR og den nye organisasjonen er godt etablert og vi ser store fordeler med etableringen av en større revisjonsenhet
- ▶ Sommer og høst 2018 har vi hatt sonderinger med revisjonsenheten på Nordre Sunnmøre (Komrev 3) om mulig sammenslåing for ytterligere å styrke kompetansen, kapasiteten og robustheten i kommunerevisjonen.
- ▶ Sonderingene førte til forhandlinger etter vedtak i begge selskapenes representantskap i september.
- ▶ Forhandlingene vært vellykkede og forhandlingsutvalget som har bestått av politikere, styreledere, daglig leder og ansatt representanter fra begge selskapene har kommet til en samstemt tilrådning om sammenslåing fra 1. januar 2020.
- ▶ Tilrådingene fra forhandlingsutvalget skal behandles av styrene i de to selskapene i løpet av november og deretter i representantskapene i desember eller januar 2019.

Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR)

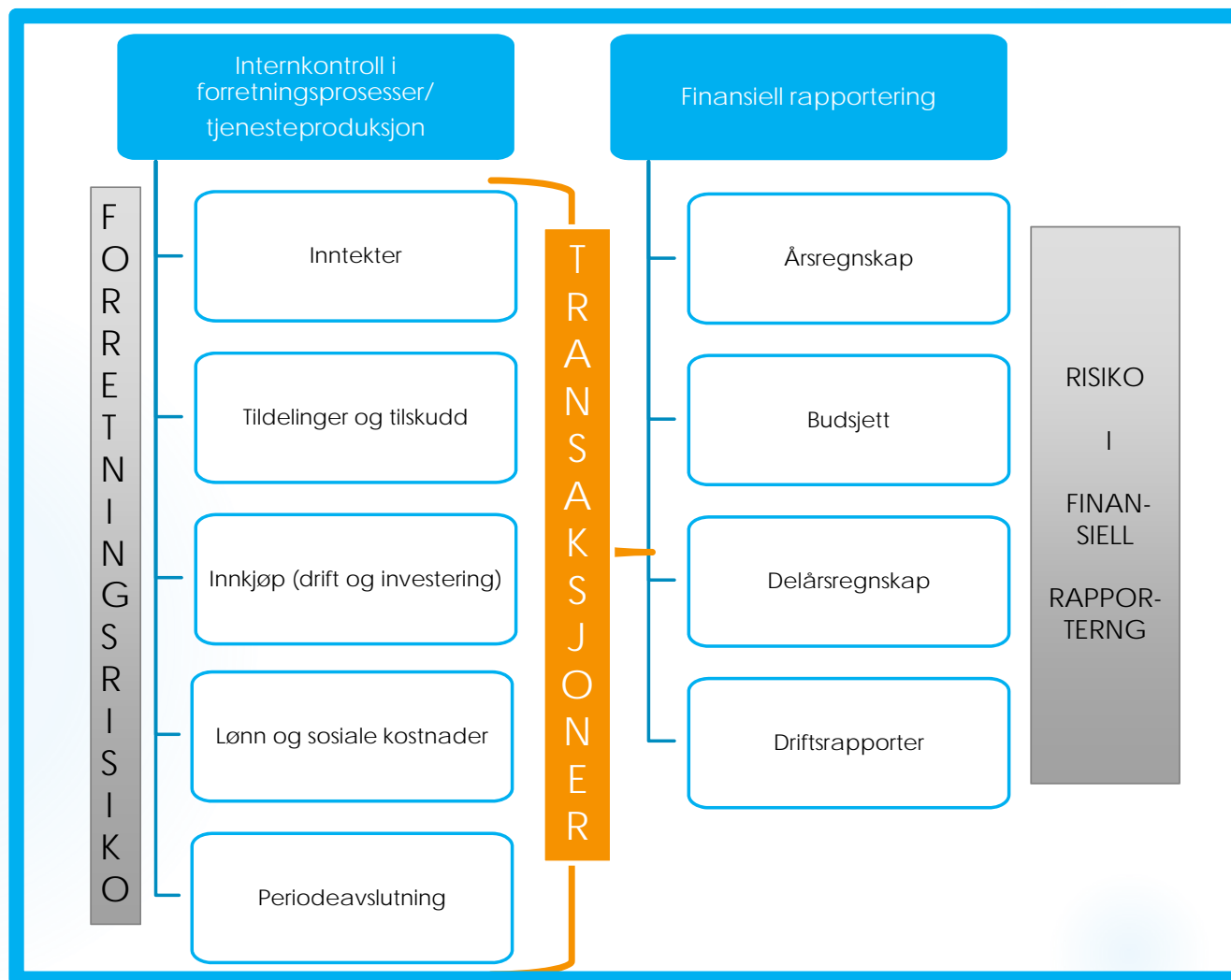
4

- ▶ Prosessen i sammenslåingsdokumentet som er utarbeidet av forhandlingsutvalget legger opp til behandlinger i de enkelte kommunestyre og fellesnemder i løpet av våren 2019.
- ▶ Sammenslåingen medfører ikke nytt valg av revisjonsordning, siden revisjonen fortsetter i «egen regi», men den nye juridiske enheten må velges som revisjonsselskap.
- ▶ Vi kommer tilbake med mer informasjon etter hvert som prosessen går fremover.
- ▶ I tillegg: Vi har byttet kontorlokaler i Molde og dere finner oss nå i 3. etasje i Storgata 18 i Molde.

Virksomhetsstyring – «orden i eget hus»

5

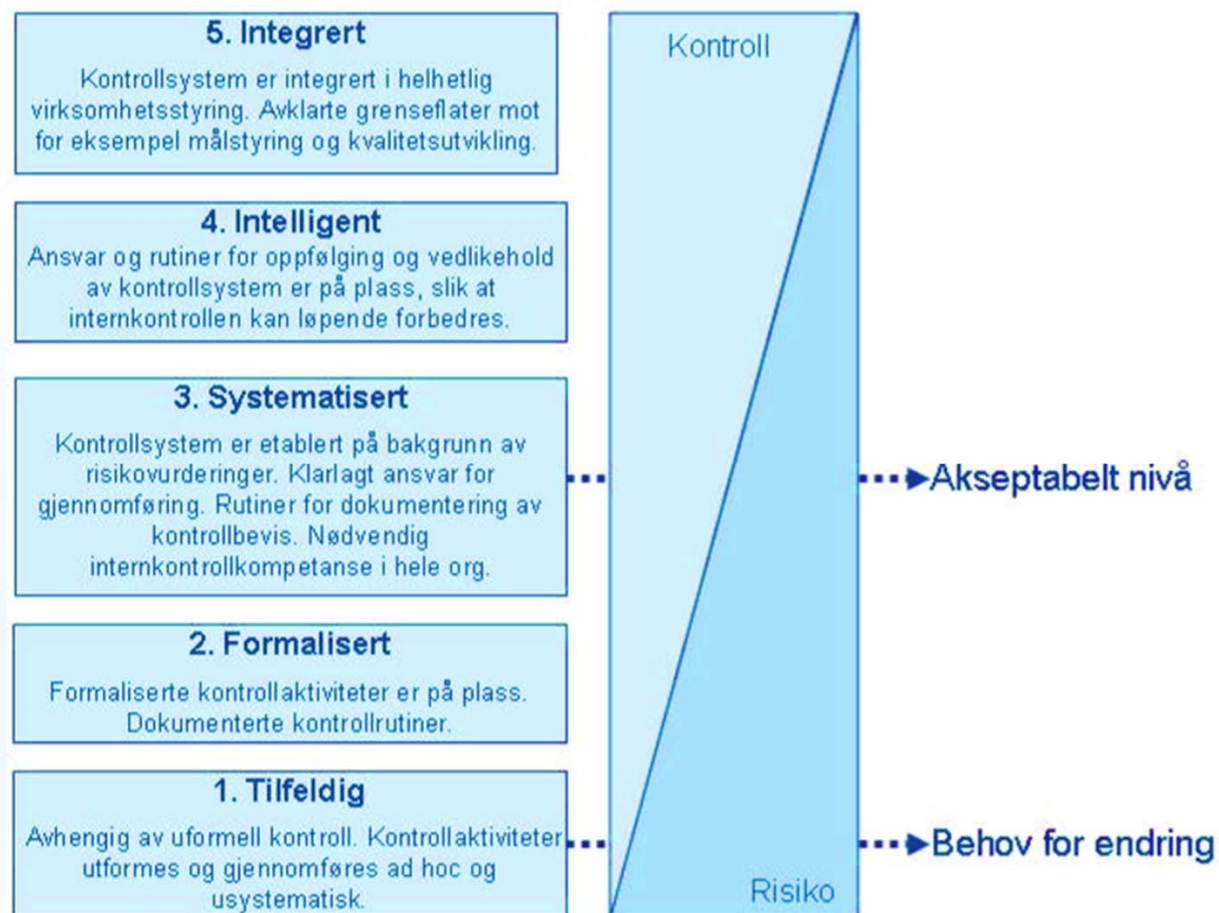
Effektiv kontroll i forretningsprosessene/ tjeneste-produksjon gir kvalitet i finansiell rapportering.



Revisjonens forretningsorienterte og kontrollorienterte angrepsvinkel

Modenhetsnivå for internkontroll

6



Risikopunkter i plan for 2018 og revisjonsmessig angrepsvinkel

▶ Generelle risikopunkter

- ▶ Lov om offentlige anskaffelser
- ▶ Transaksjoner med nærstående
- ▶ Skille drift- og investeringsutgifter
- ▶ Mva-kompensasjon
- ▶ Pensjon herunder premieavvik

Test av kontroller / særattestasjoner

Kartlegging

I hovedsak substanskontroll

Test av kontroller / særattestasjoner

Test av kontroller

Oppfølgings- og risikopunkter i plan for 2018

- ▶ Avlagt årsregnskap inkl avstemminger og dokumentasjon innen 15.februar
- ▶ Årsavslutningsprosessen
- ▶ Lov om offentlige anskaffelser
- ▶ Transaksjoner med nærstående
- ▶ Skille drift- og investeringsutgifter
- ▶ Sammenslåingsprosessen

Årsoppgjøret/Forventningsliste

Årsoppgjøret/Forventningsliste



Test av kontroller / særattestasjoner

Kartlegging




I hovedsak substanskontroll

Kartlegging

Selskapets virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende




Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none">• Ledermøter: etablert møtestruktur synes å være hensiktsmessig for organisasjonen.• Det avholdes jevnlig møter mellom rådmann og ledergruppe, og mellom rådmann og ordfører• Faste møter mellom rådmann og ordfører mandager før formannskapsmøter hvor ordfører, varaordfører og rådmann deltar	
	<ul style="list-style-type: none">• Tertialrapportering: Det rapporteres på drift med forventet avvik for året hvor enheter rapporterer skriftlig på avvik.• Rapportering på investerings siden har med prognoser for prosjektet for året, totalt og med kommentarer.	

Selskapets virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende forts. 10

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen har vært på etterskudd med avleggelse av byggeregnskap. Har levert mange prosjekt til revisjon. 	<ul style="list-style-type: none"> Rapportere prosjekt tidlig
	<p>Lønn:</p> <ul style="list-style-type: none"> Rutiner i lønnsprosessen synes å fungere tilfredsstillende. Mangler noe dokumentasjon på utførte kontroller 	<ul style="list-style-type: none"> Dokumentere alle utførte kontroller
	<ul style="list-style-type: none"> Merverdiavgiftskompensasjon: Rutinene synes å være gode , vi har avdekket noen feil knytte til drift av biler, ikke mye foreldelse. 	<ul style="list-style-type: none"> Viktig å opprettholde fokus på dette området da det kan være store beløp og konsekvensene av feil kan bli stor grunnet kort foreldelsesfrist


Selskapets virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende forts.

11




Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Salg: Test av kontrollen viser gode rutiner, men gjennomgangen viser at det mangler noe dokumentasjon av kontroller 	<ul style="list-style-type: none"> Dokumentasjon av kontroller. Rutinebeskrivelsen bør legges på felles system
	<ul style="list-style-type: none"> Finans: Ved gjennomgang av rutiner virker de tilfredsstillende på finans. 	
	<ul style="list-style-type: none"> Innkjøp: <ul style="list-style-type: none"> E-handel – Nesset kommune benytter dette i liten grad Test av kontroller viste svakheter da den som foretar varemottak ikke konterer/attesterer. Den som konterer/attesterer hadde ikke dokumentasjon på varemottaket. Lite kontroll mot ordrebekreftelse. 	<ul style="list-style-type: none"> Øke andel E-handel Gjennomgang av rutiner knyttet til attestasjoner og klargjøring av ansvar ved attestasjon.

Selskapets virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende forts.




12

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none">• Attestasjoner:<ul style="list-style-type: none">• Gjennom særattestasjoner har vi merka oss at det kan være noe manglende økonomikompentansen på enheter som rapporterer.	<ul style="list-style-type: none">• Attestasjonsgrunnlag til revisjonen bør kvalitetssikres av økonomiavdelingen før oversendelse.• Økonomiavdelingen bør inn tidlig som mulig når kommunen får tilskudd med rapporteringsplikt, slik at rutiner rundt bokføring blir tilfredsstillende, og at rapporteringen får høyere kvalitet. Egne balansekonti for ubrukte midler med angivelse av grunnlag. (Jf også PBC-liste)

Oppfølgingspunkter fra 2017

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Avlagt årsregnskap innen fristen. • Årsberetning levert 9.4.2018 etter fristen som er 31.03. 	<ul style="list-style-type: none"> • Levere regnskap og årsberetning innenfor lov-/forskriftsbestemte frister.
	<ul style="list-style-type: none"> • Årsavslutningsprosessen 	<ul style="list-style-type: none"> • Fylle ut PBC-liste med henvisninger for å sikre at alle opplysninger er dokumentert
	<ul style="list-style-type: none"> • Lov om offentlige anskaffelser 	<ul style="list-style-type: none"> • Benyttet en utgått rammeavtale. Benyttet to leverandører i påvente av ny avtale (ROR-innkjøp)



Oppfølgingspunkter fra 2017 forts.

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Transaksjoner med nærstående 	Avventer PBC-liste i årsoppgjøret
	<ul style="list-style-type: none"> • Skille drift og investering. <ul style="list-style-type: none"> • Ingen merknader under revisjonen 	Avventer PBC-liste i årsoppgjøret – Kommunens prinsipper må dokumenteres.
	<ul style="list-style-type: none"> • Internkontroll <ul style="list-style-type: none"> • Sammenslåingsprosessen • Ikke stor effekt på I.K. men lite rom for større endringer nå. 	

Generelle risikopunkter 2018

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
➔	<ul style="list-style-type: none"> • Lov om offentlige anskaffelser med nye krav arbeidslivskriminalitet og lærlinger 	<ul style="list-style-type: none"> • Benytte innkjøpsamarbeidet og følge LOA.
➔	<ul style="list-style-type: none"> • Transaksjoner med nærstående <ul style="list-style-type: none"> • Kommunen ikke dokumentert noe på dette området. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har ikke blitt kjent med transaksjoner med nærstående som ikke er gjennomført på armlengdes avstand gjennom revisjonen. • Kommunen må gjøre egne vurderinger i 2018 i forbindelse med PBC-liste.

Generelle risikopunkter fra 2018

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Skille drift og investering • Ingen funn til nå i 2018 	<ul style="list-style-type: none"> • Årsoppgjør/Mva-komp.
	<ul style="list-style-type: none"> • Dokumentasjon av internkontroll 	<ul style="list-style-type: none"> • Jf områder over. Noe manglende skriftlige rutiner.
	<ul style="list-style-type: none"> • Pensjon <ul style="list-style-type: none"> • Et mindreforbruk på pensjon på om lag 0,6 mill. kroner. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sjekkes årsoppgjør

“

Vi vil bidra til at innbyggerne i vårt distrikt får et enda bedre fylke å bo i

”

- Møre og Romsdal Revisjon IKS

Vedlegg

Revisjonens forretnings- og kontrollorienterte angrepvinkel

- ▶ I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og internkontrollsystemer, herunder overholdelse av regler for registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger.
- ▶ Dette er ikke en fullstendig gjennomgang eller etterprøving av alle de foreliggende systemer og kontroller.
- ▶ Hensikten med gjennomgangen er å forstå hvordan selskapets regnskaps- og internkontrollsystemer reduserer risiko for feil i finansiell rapportering. Dette gir oss grunnlag for å bestemme en effektiv angrepvinkel for revisjonen, herunder sammensetningen av type revisjonshandlinger. Ved god kvalitet på internkontrollen vil behovet for detaljert verifisering og bilagskontroller reduseres.
- ▶ Vår kommunikasjon omfatter kun de revisjonsmessige forhold av interesse som vi er blitt oppmerksom på som et resultat av utførelsen av revisjonen.

Med en forretningsorientert revisjon får vi et solid grunnlag for tilbakemeldinger til selskapet innen tre hovedområder:

- ▶ Virksomhetsstyring – styrende prosesser
- ▶ Tjenesteproduksjon/Forretningsprosesser – risiko og internkontroll
- ▶ Finansiell rapportering

Definisjoner av våre rapporteringssymbol

Status



Betydelig svakhet hvor tiltak bør iverksettes umiddelbart



Svakheter hvor det etter vår oppfatning bør iverksettes tiltak



Årets revisjon har ikke gitt grunnlag for rapportering av svakheter

Trend



Positiv utvikling over tid



Uendret utvikling over tid



Negativ utvikling over tid

Risiko for feil i finansiell rapportering reduseres generelt gjennom effektiv styring av kontrollaktiviteter

Design	Kontrollaktiviteten må være designet i definerte prinsipper og retningslinjer for effektivt å møte identifisert risiko
Kommunikasjon	Kontrollaktiviteten må være kommunisert til de ansvarlige for utførelsen
Forståelse	Kontrollaktiviteten må være forstått av de ansvarlige for utførelsen
Support og støtte	Tilstrekkelig support og støtte må være tilgjengelig ved behov
Overvåkning	Kontrollaktivitetene må løpende overvåkes for å sikre faktisk gjennomføring og kvalitet
Håndhevelse	Nødvendige konsekvenser/sanksjoner må iverksettes dersom prinsipper og retningslinjer ikke følges



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 33/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

VURDERING AV KONTROLLUTVALGETS TILSYNSANSVAR MED REVISJONEN REVISJONSÅRET 2017 – NESSET KOMMUNE

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som går frem av dokumentet «Kontrollutvalgets tilsynsansvar med revisjonen 2017»

Saksopplysninger

Som det går frem av kommuneloven § 77 nr. 4. og forskrift av kontrollutvalg, har kontrollutvalget et tilsynsansvar overfor regnskapsrevisjon. NKRF har utarbeidet en veileder med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Selv om det ikke går direkte fram av lovteksten, så har kontrollutvalget også et tilsynsansvar for forvaltningsrevisjon. NKRF har også utarbeidet en veileder for kontrollutvalgets tilsynsansvar for forvaltningsrevisjon. Gjennomgangen som her gjøres bygger på disse to veilederne.

Vedlagt saken følger:

- Kontrollutvalgets tilsynsansvar overfor regnskaps- og forvaltningsrevisjon 2017.

VURDERING

Vurderingene som er gjort bygger på «Veileder vedrørende kontrollutvalgets påse-ansvar overfor regnskap» og «Veileder vedrørende kontrollutvalgets påse-ansvar for forvaltningsrevisor». Vurderingene som er gjort er basert på dokument og informasjon som har vært lagt frem for kontrollutvalget revisjonsåret 2017. I tillegg er daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS, Veslemøy E. Ellinggard, forespurt når det gjelder oppfyllelse av krav til etterutdanning. Hun har også gitt muntlig informasjon knyttet til kvalitetssikring av uavhengighet og objektivitet for de øvrige revisorene, som ikke fremlegger uavhengighetserklæring til kontrollutvalget, slik oppdragsansvarlige revisorer gjør.

Det er første gang kontrollutvalget får seg forelagt en slik systematisk gjennomgang av kontrollutvalgets påse-ansvar. Sekretariatet ser at det for fremtiden kan være hensiktsmessig å flytte denne gjennomgangen til nærmere avslutning av revisjonsåret. Revisjonsåret går som kjent fra og til hver avleggelse av revisjonsberetning. (fra juni ett år- til mai påfølgende år).

Til informasjon så arbeider en i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) også med å utarbeide en veileder for kontrollutvalgets påse-ansvar. Det er opplyst at en tar sikte på å ha et

høringsutkast for denne veilederen klar før jul. Det må derfor ved vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for 2018, vurderes om en da skal ta utgangspunkt i den nye veilederen.

Sekretariatet har registrert at Møre og Romsdal IKS er i en positiv utvikling. Det ser ut til at det er tatt grep for å utvikle arbeidsmetodikk og systematikk i revisjonsgjennomføringen. Dette har gitt seg særlig utslag i en bedring når det gjelder rapporteringsform og innhold på rapporteringen til kontrollutvalget. Dette har igjen gitt kontrollutvalget bedre innsikt i revisjonens arbeid.

Den inngåtte oppdragsavtalen mellom Nasset kommune v/kontrollutvalget og Møre og Romsdal Revisjon IKS, vil etter sekretariatets vurdering være et godt verktøy for videreutvikling av Møre og Romsdal Revisjon IKS og for kontrollutvalget i oppfølging av revisjonstjenestene.

Ut fra den vedlagte gjennomgangen vurderes revisjonsordningen som Nasset kommune har hatt revisjonsåret 2017 å være forsvarlig.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalgets tilsynsansvar med revisjonen 2017 - Møre og Romsdal Revisjon IKS(MRR)

Utarbeidet av Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal

REGNSKAPSREVISJON

Anbefaling	Vurdering revisjonsåret 2017 – Kontrollutvalget i Nesset
1. Krav til utdanning og praksis for oppdragsansvarlig revisor – Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner (RF) § 11.	Oppdragsansvaret for regnskapsrevisjon i Nesset i 2017 har vært Ronny Rishaug. Han tilfredsstiller kravene iht. RF § 11 Alle oppdragsansvarlige revisorer tilfredsstiller NKRFs krav til etterutdanning i 2017.
2. Krav til vandel for oppdragsansvarlig revisor – RF § 12.	Oppdragsansvarlig revisor er registrert revisor og har autorisasjon.
3. Dokumentasjon om revisors uavhengighet – RF § 15.	-Dokumentasjon av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet legges frem for kontrollutvalget hvert år. Uavhengighetserklæringen for 2017 for Nesset kommune (Ronny Rishaug), ble lagt frem i møte 22.6.17, RS 11/17.
4. Generelt om revisors uavhengighet og objektivitet.	I tillegg til at oppdragsansvarlig revisor leverer uavhengighetserklæring til kontrollutvalget, jf. pkt. 3, så rapporterer alle revisorene i revisjonsteamene sin uavhengighet til oppdragsansvarlig revisor.
5. Kunnskap om revisjonens innhold.	Det gis informasjon om regnskapsrevisjonen i engasjementsbevet fra MMR, og i oppdragsavtalen jf. møte 28.11.17, sak 31/17. I tillegg får kontrollutvalget informasjon gjennom den årlige behandlingen av kommunikasjons-/revisjonsplan, jf. møte 10.10.17, sak 24/17. Kontrollutvalget får også informasjon gjennom rapportering av regnskapsrevisjon, interimrapportering, jf. møte 26.02. 18, sak 04/18. Kontrollutvalget får også informasjon om revisjonens arbeid ved behandling av årsregnskapet/revisjonsberetningen, jf. møte 14.05.18 sak 14/18 og 15/18. Øvrig informasjon om revisjonen gis i møter ved behov.
6. Avtaler mellom revisor og kontrollutvalget.	Det er utarbeidet en oppdragsavtale mellom MRR og kontrollutvalget. Avtalen gjelder for en valgperiode om gangen. Som følge av at MMR først ble operative fra 01.02.17, gjelder nåværende avtale for perioden

	<p>01.11.17-31.12.19. Avtalen ble godkjent i møte 28.11.17, sak 31/17.</p> <p>MRR har rapportert i forhold til kravene i avtalen. Det er ikke laget andre avtaler mellom kontrollutvalget og revisor</p>
7. Revisjonsstrategi.	<p>Oppdragsansvarlig revisor for kommunens årsregnskap rapporterer sitt arbeid årlig til kontrollutvalget slik:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kommunikasjons/-revisjonsplan (høst) - Interimrapport (vinter) - Årsavslutning (vår)- revisjonsberetning og presentasjon av resultatet fra årsoppgjørrevisjonen. <p>MRR har ikke hatt ekstern kvalitetskontroll innen regnskapsrevisjon i 2017.</p>
8. Nummererte brev – RF § 4.	<p>Kontrollutvalget har ikke mottatt noe nummerert brev i revisjonsåret 2017.</p> <p>Sekretariatet vurderer at det etter forskriften ikke har vært grunnlag for å skrive nummert brev i 2017.</p>
9. Misligheter – RF § 3, RF § 4, Forskrift om kontrollutvalg (KF) § 8.	<p>Vi har den oppfatning at MRR følger bestemmelsene som er gitt i forhold til misligheter.</p> <p>Kontrollutvalget har ikke behandlet noen saker knyttet til misligheter i revisjonsåret 2017.</p>
10. Revisjonsberetningen – RF § 5.	<p>Kontrollutvalget mottar kopi av revisjonsberetningen, slik bestemmelsen sier.</p>
11. Revisors møteplikt og møterett – RF § 19, KF § 19.	<p>Oppdragsansvarlig revisor (eller den han bemyndiger) skal være tilstede når regnskapet blir behandlet.</p> <p>Sekretariatet har registrert at det i protokollen fra møte i kommunestyret fremgår at revisor har vært tilstede ved behandlingen av årsregnskapet 2017 den 24.05.2018.</p> <p>Oppdragsansvarlig revisor eller noen andre i fra revisjonsteamet er tilstede i kontrollutvalgets møter, når det er påkrevet. Det blir vurdert fra møte til møte.</p>
12. Revisors opplysningsplikt - RF § 20.	<p>Kontrollutvalget får de opplysningene som det bes om.</p> <p>Det er vanskelig å vurdere om revisor skulle gitt ytterligere opplysninger.</p>

Forklaring til punktene:

1. Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner (revisjonsforskriften) angir kvalifikasjonskrav til hvem som kan være ansvarlig for revisjon av årsregnskapene i en kommune. Den som er oppdrags ansvarlig skal ha bestått eksamen til bachelor i revisjon eller høyere revisoreksamen (master i revisjon) iht. Finanstilsynets krav til registrert og statsautorisert revisor, og i tillegg ha tre års praksis fra regnskapsrevisjon. Kvalifikasjonskravet gjelder ikke de øvrige revisorene i teamet. Dette er mest aktuelt å sjekke i forbindelse med skifte av oppdragsansvarlig revisor.

2. Det er i forskriften satt krav om vandelsattest for den som er ansvarlig for revisjonsoppdraget i en kommune. Registrerte og statsautoriserte revisorer vil ha fremskaffet vandelsattest i forbindelse med innvilget autorisasjon. Dette er mest aktuelt ved skifte av revisor.
3. Revisor har plikt til løpende foreta en vurdering av egen uavhengighet. Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Det skal avgis uavhengighetserklæring for hver kommune.
4. Det er gitt begrensninger for alle som deltar i revisjonen av en kommune i forhold til andre ansettelsesforhold, styreverv, interessekonflikter og rådgivningstjenester. Revisor er ansvarlig for å foreta de nødvendige vurderingene slik at utførelse av revisjonen og bemanningen er i henhold til krav i lov og forskrift. Det er ikke satt noen krav om at disse vurderingene dokumenteres overfor kontrollutvalget, men utvalget bør være kjent med de formelle begrensningene for utførelse av revisjonen og eventuelt forsikre seg om at revisor løpende foretar de nødvendige vurderingene.
5. For at kontrollutvalget skal kunne ha en oppfatning av om regnskapene blir revidert på en betryggende måte, må kontrollutvalgene ha kunnskap om hva revisjonsarbeidet omfatter.

Revisjonens engasjementsbrev vil kunne være til hjelp. Hensikten med engasjementsbrev er å informere den reviderte om revisjonsoppdraget og klargjøre de involverte partenes oppgaver og plikter. Her vil formål og innhold i revisjonen utdypes nærmere, sammen med en avklaring av hva som er kommunens ansvar. Det er utarbeidet en revisjonsstandard som omhandler vilkårene for at revisjonsoppdrag og engasjementsbrev. Kontrollutvalget må gjøre seg kjent med dette engasjementsbrevet.

Det viktigste verktøyet i dette arbeidet er likevel Oppdragsavtalen. Oppdragsavtalen er utarbeidet for å regulere hvilke tjenester revisor skal levere og løse for kommunen, samt hvilke forutsetninger og forventninger som ligger til grunn for denne leveransen. Denne avtalen er inngått mellom revisor og kontrollutvalget.

6. Mange har funnet det hensiktsmessig å utarbeide avtaler eller rutiner som regulerer samarbeidet mellom kontrollutvalget og revisor, slik det er gjort med Oppdragsavtale mellom Møre og Romsdal Revisjon IKS og kontrollutvalget.
 - Denne avtalen omhandler:
 - Rammeverk
 - Honorar
 - Andre forhold
 - Oppsigelse av avtalen

- Vedlegg til avtalene er «Gjennomføring av regnskapsrevisjon», «Gjennomføring av forvaltningsrevisjon, «Reglement for kontrollutvalget», «Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019» og «Honorar for gjeldende år»

Slike avtaler bidrar til en tydeligere avklaring av roller og hva kontrollutvalget kan forvente av revisor.

7. Revisor er underlagt flere faglige standarder for hvordan et revisjonsoppdrag skal planlegges, gjennomføres og rapporteres. Det skal blant annet utarbeides en overordnet revisjonsstrategi (revisjonsplan) for hvert revisjonsoppdrag.

Det er naturlig at kontrollutvalgene blir orientert om revisjonsstrategien så tidlig som mulig i revisjonsåret. Revisor presenterer de overordnede vurderingene som er gjort i forhold til risikobildet for revisjonsoppdraget, hvordan revisjonen er planlagt gjennomført og eventuelle risiko- og fokusområder for revisjonsoppdraget.

Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet, så revisor skal også gjennom året gi tilbakemelding om revisjonsarbeidet følger oppsatt plan, eller om det er grunnlag for å endre revisjonsstrategien på noen områder. Revisor gir kontrollutvalget en presentasjon fra interimrevisjonen.

Revisor skal presentere en oppsummering av årets revisjon med funn og vurderinger i forbindelse med avleggelse av revisjonsberetningen og forut for kontrollutvalgets uttalelse til regnskapene.

Oppdragsavtalen mellom kontrollutvalg og revisjon regulerer rapporteringene.

8. I forskriften er det krav om at revisor i brev skriftlig skal påpeke nærmere angitte forhold overfor kontrollutvalget. Rådmannen skal ha kopi av brevet. Bestemmelsen er ikke til hinder for at revisor selv vurderer om det er andre forhold som også bør rapporteres til kontrollutvalget.

Det er listet opp syv forhold som krever slik rapportering:

- 1) Mangler ved plikten til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger
- 2) Feil og mangler ved organiseringen av den økonomiske internkontrollen
- 3) Misligheter
- 4) Feil som kan medfører feilinformasjon i årsregnskapet
- 5) om det ikke er redegjort for vesentlige avvik mellom beløpene i den revisjonspliktiges årsregnskap og regulert budsjett slik det fremstår etter gyldige vedtak/endringer fattet på riktig beslutningsnivå
- 6) begrunnelse for manglende underskrift ved bekreftelser overfor offentlige myndigheter som gis i henhold til lov eller forskrift
- 7) begrunnelse for å si fra seg oppdraget etter § 16.

Forholdene som er listet opp i § 4 er av alvorlig karakter. Slike forhold skal følges opp i revisjonsarbeidet, og kontrollutvalget kan be om rapportering fra revisor om rådmannen sørger for at det blir iverksatt korrigerende tiltak

Kontrollutvalget bør som ledd i det å holde seg løpende underrettet om revisjonsarbeidet, vurdere om det er hensiktsmessig å få tilsendt annen viktig korrespondanse mellom revisor og administrasjonen.

9. Revisor skal gjennom revisjonen bidra til å forebygge og avdekke misligheter og feil. Dersom revisor konstaterer misligheter, skal det straks sendes en skriftlig, foreløpig innberetning til kontrollutvalget. Når saksforholdet er nærmere klarlagt, skal kontrollutvalget ha endelig innberetning. Rådmannen skal ha kopi av innberetningen. Misligheter er nevnt som en av de syv punktene, som krever nummerert brev fra revisor til kontrollutvalget.

Rapportering om misligheter kan gjøres muntlig, så lenge revisor ikke har brakt klarhet i om det er misligheter eller ikke. Etter ISA 240 Revisors oppgaver og plikter til å vurdere misligheter ved revisjon av regnskaper skal revisor forespørre ledelsen om dens vurdering av risiko for misligheter og etablerte kontroller for å hindre og avdekke misligheter. Kontrollutvalget kan be om å bli orientert om ledelsens og revisors vurderinger på dette området.

10. Kontrollutvalgene skal avgi en uttalelse om årsregnskapet etter at revisor har avgitt revisjonsberetningen, men før regnskapet vedtas av kommunestyret. Revisor skal avgi sin revisjonsberetning innen 15. april, med kopi til kontrollutvalget.

Siden en normalberetning ikke gir særlig informasjon utover selve bekreftelsen av regnskapet, skal revisor i møte hvor kontrollutvalget avgir sin uttalelse oppsummere årets revisjon og kommentere forhold knyttet til regnskapet. Her vil revisor også kommentere forhold som bør følges opp for å bedre kvaliteten. Revisor bør også avklare om det ved årsavslutningen foreligger uavklarte forhold som etter revisors mening er hensiktsmessig at kontrollutvalget også følger opp.

11. Revisor har plikt til å møte i kommunestyret når det behandler saker som har tilknytning til revisors oppdrag. For øvrig har oppdragsansvarlig revisor møterett i kommunestyret. Oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

Kontrollutvalget og revisor bør uavhengig av forskriften, ta stilling til om det om det enkelte møte er nødvendig med revisors deltakelse. Dette avhenger av saker og orienteringer der det er behov for at revisor er tilstede.

12. Revisor har, når dette kreves, opplysningsplikt overfor medlemmer av kommunestyret og kontrollutvalget om forhold som revisor har fått kjennskap til gjennom revisjonen. Revisor har ikke plikt til å gi opplysningene til enkeltmedlemmer, men kan kreve å få gitt disse til utvalget som kollegium.

FORVALTNINGSREVISJON

Anbefaling	Vurdering revisjonsåret 2017 – Kontrollutvalget i Nesset
<p>1. Krav til kompetanse for oppdragsansvarlig revisor – RF § 11. Forskriften stiller krav om at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor skal ha minimum tre års utdanning fra universitet/høyskole</p>	<p>Når det gjelder oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, så vil dette variere fra prosjekt til prosjekt. Det var i 2017 en oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Einar Andersen, knyttet til Nesset kommune. Han tilfredsstiller kravene gitt i revisjonsforskriften § 11. Alle oppdragsansvarlige revisorer oppfylte NKRFs krav til etterutdanning i 2017.</p>
<p>2. Krav til vandel for oppdragsansvarlig RF § 12.</p>	<p>De oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorene knyttet til Nesset kommune tilfredsstiller kraven gitt i forskriften § 12.</p>
<p>3. Dokumentasjon av revisors uavhengighet – RF § 15.</p>	<p>Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor har avgitt uavhengighetserklæring 20.04.2018.</p>
<p>4. Generelt om revisors uavhengighet og objektivitet - RF § 13 & 14.</p>	<p>I tillegg til at oppdragsansvarlig revisor skal levere uavhengighetserklæring til kontrollutvalget, jf. pkt. 3, så rapporterer alle revisorene i revisjonsteamene sin uavhengighet til oppdragsansvarlig revisor.</p>
<p>5. Grunnlaget for gjennomføring av et forvaltningsrevisjonsprosjekt – Kommuneloven (KL) §§ 77-78, RF § 6-8. Forvaltningsrevisjonen skal basere seg på NKFRs standart for forvaltningsrevisjon (RSK 001) NKRF har også utarbeidet en veileder for forvaltningsrevisjon.</p>	<p>Alle forvaltningsrevisjoner gjennomføres på bakgrunn av bestilling fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget bestiller prosjekt gjennomført av MRR. Bestillingen tar utgangspunkt i plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019. jf. Kommunestyremøte 20.10.2016 i K sak 112/16.</p>
<p>6. Prosjektplan. Prosjektplanen bør inneholde følgende pkt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bakgrunn for prosjektet - Målsetting og problemstillinger - Revisjonskriterier eller grunnlag for disse - Metodisk tilnærming - Organisering og ansvar, ressursbehov og tidsplan 	<p>På bakgrunn av bestillingen, lager revisjonen en prosjektplan. Prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt «Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering i Nesset kommune» var behandlet i møte 28.11.17, sak 30/17. Prosjektplan ble utarbeidet i tråd med RSK 001. Kontrollutvalget godkjente framlagte prosjektplan, med de merknader og tillegg som fremkom i møte. Prosjektplanen dannet grunnlag for gjennomføring av prosjektet.</p>
<p>7. Endringer i prosjektplanen. Dersom det oppstår behov for å gjøre vesentlige endringer i forhold til prosjektplanen, skal endringene legges fram for kontrollutvalget for godkjenning.</p>	<p>Det ble ikke gjort endringer av vesentlig grad i dette prosjektet.</p>

<p>8. Orientering til kontrollutvalget underveis. Ved omfattende prosjekter kan kontrollutvalget ha behov for orientering fra revisor underveis om hvordan prosjektet utvikler seg, for å forsikre seg om at det er i tråd med bestilling og fremdriftsplan</p>	<p>Dette prosjektet holdt ikke fremdriftsplanen. Rapporten skulle vært levert kontrollutvalget i mai 2018, men ble først overlevert 27.08.2018.</p>
<p>9. Kvalitetskontroll. Kontrollutvalget bør forsikre seg om at forvaltningsrevisjonsprosjektet gjennomføres i samsvar med kraven i RSK 001 <i>Standard for forvaltningsrevisjon</i>. Det er sekretariatets oppgave å veilede kontrollutvalget i denne vurderingen</p>	<p>Møre og Romsdal Revisjon IKS hadde ikke ekstern kvalitetskontroll innen forvaltningsrevisjon i 2017.</p>
<p>10. Framlegging av ferdig rapport. Kontrollutvalget må kontrollere at rapporten er i henhold til bestillingen, og at alle problemstillingene er besvart. Dersom kontrollutvalget vurderer at revisors rapport ikke er god nok eller ikke svarer på bestillingen, bør dette avklares gjennom dialog med revisor</p>	<p>Sekretariatet dokumenterer i saksfremstillingen, vurdering av om rapporten er iht. bestillingen og om problemstillingene er besvart, når rapporten legges frem i møte. Rapporten «Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering i Nesset kommune» ble behandlet i møte 10.09.18, sak 19/18. Oppdragsansvarlig revisor eller utførende revisor er tilstede i kontrollutvalgets møte og presenterer rapporten og svarer på spørsmål.</p>
<p>11. Misligheter – RF § 3, RF § 8, KF § 8. Kontrollutvalget bør forsikre seg om at revisjonen har rutiner som sikrer en forsvarlig håndtering av misligheter og feil som blir avdekket i forbindelse med forvaltningsrevisjon.</p>	<p>Vi har den oppfatning av at MRR følger bestemmelsene som er gitt i forhold til misligheter. Det er ikke behandlet noen saker knyttet til misligheter i 2017.</p>
<p>12. Revisors møteplikt og møterett – RF § 19, KF § 19. Revisor har plikt til å møte i kommunestyret når det behandler saker som har tilknytning til revisors oppdrag. For øvrig har oppdragsansvarlig revisor møterett i kommunestyret. Oppdragsansvarlig revisor har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.</p>	<p>Forvaltningsrevisor er til stede i kommunestyrets møte. Dersom ordfører ønsker det kan revisor orientere kommunestyret om rapporten, og eller svare på spørsmål. Sekretariatet har forstått det slik at det blir gjort, men i Nesset kommune så ble det ikke protokollført at revisor var til stede i møte 20.09.2018 der rapporten ble behanlet.</p>
<p>13. Revisors opplysningsplikt – RF § 20.</p>	<p>Kontrollutvalget får de opplysningene som det bes om. Det er vanskelig å vurdere om revisor skulle gitt ytterligere opplysninger.</p>



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 34/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

PROSJEKTRAPPORT 600322 – VAKT- OG MANNSKAPSBIL, BRANN

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 03.12.2018 i sak PS 34/18 behandlet prosjektrapport **600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann med en kostnad på kr 5 354 006 inkl.mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 23.03.2018 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 07.11.2018.

Prosjektet har 3 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 156/15 den 17.12.2015 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2016-2019. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 137/16 den 15.12.2016 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2017-2020. Totalrammen for prosjektet ble på kr 5 375 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 20 994.

Det fremgår av prosjektrapporten at alle investeringer er finansiert med lånemidler.

Leveringstid for prosjektet var 17.11.2017. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017.

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for **600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.

Revisor har funnet at sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.

Revisor har funnet at utgifter og inntekter vedrører prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 07.11.2018, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann.**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 1, Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3 og 4 og revidert reglement for investeringer m/prosedyrebeskrivelse vedtatt i Neset kommunestyre

02.10.2014 i sak 74/14, har kontrollutvalget gitt sin uttalelse til prosjektrapport for **600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann.**

Neset Brann og Redning hadde utdaterte kjøretøy og utstyr, samt brannstasjoner som trengte oppgradering. Molde brannvesen utførte vernerunde i 2014 hvor mangler og avvik ble påvist. Utbedring og oppgradering av kjøretøy og utstyr var nødvendig for å opprettholde en tilfredsstillende og god beredskap for befolkningen i Neset kommune.

Kommunestyret vedtok i møtet 19.11.2015 i sak K95/15 (2015/1235-1) :

1. Innkjøp av ny vaktbil og mannskapsbil til Eidsvåg. Total kostnad kroner 4 300 000,- eks. mva.
2. Utstyr til Eidsvåg brannstasjon oppgraderes. Total kostnad kroner 510 000,- eks mva.

Fra økonomiplan 2017-2020 i sak K 137/16 Vakt- og mannskapsbil, brann – prosjekt 600322: Prosjektet gjelder innkjøpt og rullering av brannbiler i Neset kommune, jf. kommunestyrets møte 19.11.2015, sak 95/15. Det skal kjøpes inn nye biler i Eidsvåg og rulleres biler fra Eidsvåg til Eresfjord. Prosjektet har vært under utarbeidelse, og innkjøp av biler har vært utlyst på Doffin. Det er lang leveringstid på bilene, og disse er ventet levert i 2017. Det er behov for kr 5 375 000 i 2017 for å gjennomføre prosjektet.

Det ble for hver bil holdet egen tilbudskonkurranse. Anskaffelsen ble gjennomført av ROR-innkjøp, Molde.

Vedlegg:

- Sluttrapport for 600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann, datert 23.03.2018.
- Revisjonsuttalelse – sluttregnskap investeringsprosjekt 600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann, datert 07.11.2018

VURDERING

Med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 1, Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3 og 4 og revidert reglement for investeringer m/prosedyrebeskrivelse vedtatt i Neset kommunestyre 02.10.2014 i sak 74/14, har kontrollutvalget gitt sin uttalelse til prosjektrapport for **600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann.**

Prosjektet har 3 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 156/15 den 17.12.2015 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2016-2019. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 137/16 den 15.12.2016 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2017-2020. Totalrammen for prosjektet ble på kr 5 375 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et mindreforbruk på kr 20 994.

Det fremgår av prosjektrapporten at alle investeringer er finansiert med lånemidler.

Leveringstid for prosjektet var 17.11.2017. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017.

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for 600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.

Revisor har funnet at sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.

Revisor har funnet at utgifter og inntekter vedrører prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 07.11.2018, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for 600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Til **Neset kommune**

Sluttregnskap for investeringsprosjekt 600322 – Vakt- og mannskapsbil, brann.

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 som er avsluttet pr 31.12.2017. Prosjektregnskapet viser en kostnad på kr 5 354 006 inkl. mva.

Vi har 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 Neset kommune.

Molde, 07. november 2018

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Ronny Rishaug

oppdragsansvarlig revisor



Vakt- og mannskapsbil, brann

Sluttrappport



Innhold

1. INNLEDNING	3
Formål	3
Vedtak	3
2. OFFENTLIG ANSKAFFELSE	3
3. GJENNOMFØRING AV PROSJEKTET	4
4. MENGDER / SPESIFIKASJON	4
5. ØKONOMI	5
6. TEGNINGER OG BILDER	5

1. INNLEDNING

Formål

Neset Brann og Redning hadde utdaterte kjøretøy og utstyr, samt brannstasjoner som trenger oppgradering. Molde brannvesen utførte vernerunde i 2014 hvor mangler og avvik ble påvist. Utbedring og oppgradering av kjøretøy og utstyr var nødvendig for å opprettholde en tilfredsstillende og god beredskap for befolkningen i Nesset kommune.

Vedtak

Kommunestyret vedtok i møtet 19.11.2015 i sak K95/15 (2015/1235-1) :

1. **Innkjøp av ny vaktbil og mannskapsbil til Eidsvåg. Total kostnad kroner 4 300 000,- eks. mva.**
2. *Utstyr til Eidsvåg brannstasjon oppgraderes. Total kostnad kroner 510 000,- eks mva.*
3. *Administrasjonen utarbeider plan for utbedring av Eresfjord brannstasjon. Plan og alternativer utredes i samarbeid med Molde brannvesen og legges frem til behandling i første møte i TNM i 2016.*
4. **Tiltaket finansieres ved låneopptak.**
5. **Tiltakene i pkt. 1 og 2 innarbeides i økonomiplan 2016-2019**

Fra økonomiplan 2017-2020 i sak K 137/16:

Vakt- og mannskapsbil, brann – prosjekt 600322

Prosjektet gjelder innkjøpt og rullering av brannbiler i Nesset kommune, jf. kommunestyrets møte 19.11.2015, sak 95/15. Det skal kjøpes inn nye biler i Eidsvåg og rulleres biler fra Eidsvåg til Eresfjord. Prosjektet har vært under utarbeidelse, og innkjøp av biler har vært utlyst på Doffin. Det er lang leveringstid på bilene, og disse er ventet levert i 2017.

Det er behov for kr 5 375 000 i 2017 for å gjennomføre prosjektet.

Saker vedr. bevilgning:

År	Følgende vedtak er gjort om bevilgning:	Dato	Beløp	saksmappe
2016	K 156/15 Økonomiplan 2016-2019	17.12.2015	5 375 000	2015/1077-61
2016	K 108/16 budsjettkorrigeringer 2. halvår 2016	20.10.2016	-5 375 000	2015/1077-133
2017	K 137/16 Økonomiplan 2017-2020	15.12.2016	5 375 000	2016/458-74

2. OFFENTLIG ANSKAFFELSE

Det ble for hver bil holdt egen tilbudskonkurranse. Anskaffelsen ble gjennomført av ROR-innkjøp, Molde.

For utrykningsbil/røykdykkerbil/vaktbil (det har vært brukt forskjellig navn for denne bilen).

Denne anskaffelsen ble gjennomført i henhold til Lov om offentlige anskaffelser og tilhørende forskrift om offentlige anskaffelser FOA del I .

Det ble her sendt ut forespørsel til 3 aktuelle leverandører med frist for innlevering av tilbud innen 19.09.2016 kl 13:00

Fikk tilbud fra:

Harald Hustad & CO AS
Møller Bil Molde AS

Forespørsel ble også sendt til Haukebø og Rødset AS, men de leverte ikke tilbud.

Valget av leverandør er basert på en totalvurdering av tilbudene i hht følgende kriterier:

- Produktets utforming, praktiske løsninger og betjening av test fra lignende bil.
- Chassi
- Påbygg
- Garantier
- Serviceavtale
- Skap og innredning mm
- Hytte/ kabin
- Lakkering og merking
- Sirene/ blålys

Kriteriene er oppstilt i prioritert og vektet rekkefølge.

Alle leverandørene fikk mulighet til å forbedre sitt tilbud i forhandlingsrunde.

Ut fra ovenstående, har Nesset Brann og Redning valgt Møller Bil AS som leverandør basert på følgende tabell for karakterer og totalpoeng:

Konkurransen 2016-10 DK: Revykkorbil			Tildelingskriterier									
Rang	Leverandør	SUM TOTAL	Pris	Produktets utforming, praktiske løsninger og betjening fra test av lignende bil.	Chassis	Påbygg	Garantier	Serviceavtale, responstid, serviceavtale, kapasitet, pris per time og rabatter	Skap og innredning skap mm	Hytte/kabin	Lakkering og merking	Sirene/ blålys
	Vekt	100 %		30 %	25 %	15 %	10 %	5 %	5 %	5 %	3 %	2 %
2	Halrauld Hustad & CO AS	eks mva	kr 644 872									
	Karakter			8,00	5,00	10,00	10,00	10,00	10,00	9,00	10,00	10,00
	Nyttepoeng	810,00		240,00	125,00	150,00	100,00	50,00	50,00	45,00	30,00	20,00
	Pris pr. nyttepoeng		kr 796,14									
1	Møller Bil Molde AS	eks mva	kr 705 963									
	Karakter			10,00	10,00	10,00	8,00	9,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Nyttepoeng	975,00		300,00	250,00	150,00	80,00	45,00	50,00	50,00	30,00	20,00
	Pris pr. nyttepoeng		kr 724,06									

Kontrakt med Møller Bil Molde AS ble signert 25.10.2016.

Det ble gitt tilbud på levering av bil innen 19 uker etter bestilling/kontraktsinngåelse + tid for påbygging. Bilen ble registrert 03.07.2017. Dette er å anse som leveringstidspunkt i hht kontrakt.

For mannskapsbilen (brannbil) ble det lyst ut tilbudskonkurransen på Doffin den 14.06.2016.

Anskaffelsen følger prosedyren åpen anbudskonkurransen i henhold til FOA del I og III. Denne prosedyren gir alle interesserte leverandører mulighet til å levere tilbud.

Tilbudsfristen ble satt til 01.09.2016 kl 13:00, med tilbudsåpning 02.09.2016 kl 09:00

Fikk tilbud fra:

Egenes Brantteknikk AS

Braco AS

Tildelingen skjer på grunnlag av hvilket tilbud som er det økonomisk mest fordelaktige, basert på følgende kriterier:

- Pris
- Kvalitet/Løsningsforslag (med følgende kriterier i prioritert rekkefølge)
 - Chassis
 - Påbygg
 - Serviceavtale, herunder responstid, kapasitet, pris per time og rabatt på reservedeler
 - Garantier
 - Utdanning/opplæring, dokumentert
 - Skap og innredning i skap mm
 - Hytte/kabin
 - El. system/svakstrøm/sterkstrøm/Strømaggregat
 - Lakkering og merking

- Sirene/Blålys

Kontrakt med Egenes Brannteknikk AS ble tildelt 10.10.2016 og signert 21.10.2016.
I tilbudsbrevet for mannskapsbilen fra Egenes er deres estimat levering i løpet av tredje kvartal 2017.
Leveringstidspunktet ble 17. november 2017.

3. GJENNOMFØRING AV PROSJEKTET

Prosjektet ble gjennomført av ROR-innkjøp og Brannsjefen i Molde kommune.

Prosjektet hadde følgende milepæler:

Vaktbil:	
Utlysning tilbudskonkurranse	06.07.2016
Tilbudsfrist	19.09.2016
Kontraktunderskriving	25.10.2017
Kontraktsmessig leveringstid	Innen 19 uker + ombyggingstid
Leveringstidspunkt	03.07.2017

Mannskapsbil:	
Utlysning tilbudskonkurranse	14.06.2016
Tilbudsfrist	01.09.2016
Tilbudsåpning	02.09.2016
Tildelingsdato	10.10.2016
Kontraktunderskriving	21.10.2016
Kontraktsmessig leveringstid	Tredje kvartal 2017
Leveringstidspunkt	17.11.2017

4. MENGDER /SPESIFIKASJON

Vaktbilen har følgende spesifisering:

VW Amarok Aventura 3.0 V6 224hk. TDI med påbygg fra Egenes Brannteknikk AS

Mannskapsbilen har følgende spesifisering:

Scania P540 CB 4x4 HHZ med påbygg Egenes Brannbil TLF 3000/200 fra Egenes Brannteknikk AS

5. ØKONOMI

Budsjett og regnskap per år i prosjektet	2017
Budsjett inkl. budsjettkorrigering	5 375 000
Regnskap	5 354 006
Ubrukt bevilgning + /overskridelse -	20 994

Ut fra transaksjonene har økonomiavdelinga aktivert følgende for 2017:

UR98004 VAKTBIL	kr 862 425
UR98778 BRANNBIL	kr 4 491 581

Bruk av midler ble innenfor bevilget ramme.

Prosjektet er finansiert med låneopptak.

6. TEGNINGER OG BILDER



Vaktbil:





Mannskapsbil:







Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 35/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

PROSJEKTRAPPORT 600286 – ASFALTERING KOMMUNALE VEGER 2017

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 03.12.2018 i sak PS 35/18 behandlet prosjektrapport **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017 med en kostnad på kr 2 871 572 inkl.mva.**

Grunnlaget for behandlingen har vært sluttrapport datert 22.03.2018 og uttalelse fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 19.11.2018.

Prosjektet har 2 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 137/16 den 15.12.2016 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2017-2020. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 64/17 den 14.09.2017. Totalrammen for prosjektet ble på kr 2 034 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et merforbruk på kr 837 572.

Det fremgår av prosjektrapporten at alle investeringer er finansiert med lånemidler.

Det fremgår ikke av prosjektrapporten når prosjektet var ferdistilt. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017.

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.

Revisor har funnet at sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.

Revisor har funnet at utgifter og inntekter vedrører prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 19.11.2018, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017.**

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 1, Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3 og 4 og revidert reglement for investeringer m/prosedyrebeskrivelse vedtatt i Nettet kommunestyre 02.10.2014 i sak 74/14, har kontrollutvalget gitt sin uttalelse til prosjektrapport for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017.**

Sak om hvilke kommunale veger som skulle prioriteres for asfaltering i 2017 ble lagt frem til utvalg for teknisk, næring og miljø (TNM) den 23.5.2017. TNM vedtok at gamle Gussiåsvegen skulle asfalteres i 2017. Det ble hentet inn priser på forberedende arbeider som måtte utføres før asfaltering. Gamle Gussiås vegen var i svært dårlig stand, hvor fundamentet på vegen var ødelagt flere steder. Stikkrenner måtte skiftes, kantskjæring, grøfting måtte utføres, m.m. Grunnet ekstra kostnader til forberedende arbeider ble det lagt frem sak til politisk behandling i kommunestyret 14.09.2017, hvor administrasjonen ba om ekstrabevilgning. Det ble bevilget kr 1 034 000, slik at totalt budsjettramme for prosjektet var kr 2 034 000. Når det forberedende arbeidet startet, viste det seg underveis at skader på vegfundament var større enn først beregnet. Disse skadene ble utbedret ved reparasjon og utskifting av fundament og ved økt bruk av asfalt. Asfalteringen skjedde over en kort periode (30 timer), og avtalen med entreprenør var ikke god nok for å følge opp budsjettet til prosjektet. For å forhindre at dette skjer i fremtiden har kommunen innført en ny rutine for å ha budsjettkontroll ved asfalteringsarbeider.

Vedlegg:

- Sluttrapport for 600286 – Asfaltering kommunale veger 2017, datert 22.03.2018.
- Revisjonsuttalelse – sluttregnskap investeringsprosjekt 600286 – Asfaltering kommunale veger 2017, datert 19.11.2018

VURDERING

Med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 1, Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3 og 4 og revidert reglement for investeringer m/prosedyrebeskrivelse vedtatt i Nettet kommunestyre 02.10.2014 i sak 74/14, har kontrollutvalget gitt sin uttalelse til prosjektrapport for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017.**

Prosjektet har 2 bevilgningsvedtak knyttet til seg. Det første vedtaket er gjort i kommunestyresak 137/16 den 15.12.2016 i forbindelse med behandling av økonomiplan 2017-2020. Det siste vedtaket er gjort i kommunestyresak 64/17 den 14.09.2017. Totalrammen for prosjektet ble på kr 2 034 000. Prosjektregnskapet viser på den bakgrunn et merforbruk på kr 837 572.

Det fremgår ikke av prosjektrapporten når prosjektet var ferdistilt. Prosjektregnskapet er avsluttet 31.12.2017.

Revisor har konkludert med at prosjektregnskapet for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017** stemmer med kommunens regnskap for prosjektet.

Revisor har funnet at konkurranse er gjennomført i tråd med Lov om offentlige anskaffelser.

Revisor har funnet at sluttrapporten sin beskrivelse av fremdrift samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.

Revisor har funnet at utgifter og inntekter vedrører prosjektet.

Ut over dette, og det som fremgår av saksframlegget til kontrollutvalget og uttalelsen fra revisjonen, datert 19.11.2018, har ikke kontrollutvalget merknader til prosjektrapporten for **600286 – Asfaltering kommunale veger 2017**.

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne prosjektrapporten slik den er avlagt.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Til **Neset kommune**

Sluttregnskap for investeringsprosjekt 600286 – Asfaltering kommunale vegger 2017.

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 som er avsluttet pr 31.12.2017. Prosjektregnskapet viser en kostnad på kr 2 871 572 inkl. mva.

Vi har 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 Neset kommune.

Molde, 19. november 2018

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Ronny Rishaug

oppdragsansvarlig revisor



Sluttrapport – Asfaltering kommunale veger 2017



Innhold

1. Innledning	3
2. Bevilgning/ politiske vedtak	3
3. Offentlig anskaffelser	3
4. Gjennomføring av prosjektet	3
5. Mengdeoversikt	4
6. Økonomi	4

1. Innledning

Det ble bevilget kr 1 000 000 til asfaltering av kommunale veger i 2017 i kommunestyret 15.12.2016 gjennom bevilgning i økonomiplan 2017 – 2020. Sak om hvilken kommunale veger som skulle prioriteres for asfaltering i 2017 ble lagt frem til utvalg for teknisk, næring og miljø (TNM) den 23.5.2017. TNM vedtok at gamle Gussiåsvegen skulle asfalteres i 2017.

2. Bevilgning/ politiske vedtak

År	Følgende vedtak er gjort om bevilgning:	Dato	Beløp	saksmappe
2016	K 137/16 Økonomiplan 2017 – 2020	15.12.2016	1 000 000	2016/458
2017	K 64/17 Asfaltering av gamle Gussiåsvegen	14.09.2017	2 034 000	2017/577 - 3

Utvalg for Teknisk, Næring og Miljø vedtok at Gamle Gussiåsvegen skulle prioriteres for asfaltering i 2017 (Sak TNM 14/17 ephorte 2015/577-1).

3. Offentlig anskaffelser

Rammeavtale vedrørende asfaltarbeider for perioden 24.4.2017 – 23.04.2019 mellom NCC og Nesset kommune (ROR- Innkjøp) ble signert 19.4.2017 (ephorte 2017/589). Konkurransen ble gjennomført i sin helhet av ROR-Innkjøp. Innkjøp av asfalt på Gamle Gussiåsvegen var innenfor kontrakt i rammeavtalen. Bugge Maskin og Transport AS utførte forberedende arbeider før asfaltering. Bugge Maskin og Transport AS har rammeavtale (signert 6.6.2014) med Nesset kommune (ephorte 2014/515).

4. Gjennomføring av prosjektet

Det ble hentet inn priser på forberedende arbeider som måtte utføres før asfaltering. Gamle Gussiåsvegen var i svært dårlig stand, hvor fundamentet på vegen var ødelagt flere steder; stikkrenner måtte skiftes, kantskjæring, grøfting måtte utføres, m.m. Grunnet ekstra kostnader til forberedende arbeider ble det lagt frem sak til politisk behandling i kommunestyret (14.09.2017), hvor administrasjonen ba om ekstrabevilgning. Det ble bevilget kr 1 034 000, slik at totalt budsjetttramme for prosjektet var kr 2 034 000. Når det forberedende arbeidet startet, viste det seg underveis at skader på veg fundament var større enn først beregnet. Disse skadene ble utbedret ved reparasjon og utskifting av fundament og ved økt bruk av asfalt. Asfalteringen skjedde over en kort periode (30 timer), og avtalen med entreprenør var ikke god nok for å følge opp budsjettet til prosjektet. For å forhindre at dette skjer i fremtiden har vi innført en ny rutine for å ha budsjettkontroll ved asfalteringsarbeider. Det ble asfaltert totalt 1 850 meter på Gamle Gussiås.

5. Mengdeoversikt

Tiltak	Mengde	Beregnet mengder	Utført mengder
Asfaltering Gamle Gussiåsvegen			
AGB11 80 – 100 kg/m ²	tonn	1 300	1 848,36
Klebing	m ²	10 000	13 628
Reparasjon av veg fundament			
Klargjøring før asfalt 8 tonn gravemaskin	t	30	48
Klargjøring før asfalt 8 tonn gravemaskin	t	30	46,5
Traktor til massetransport	t	20	48
Lastebil til massetransport	t	20	47
0 – 120 mm grovkult levert	M3	10	20
0 – 32 mm veigrus levert	M3	100	360
Skifte av stikkrenner			
Graving for stikkrennebytte	t	12	22
Lastebil til massetransport stikkrenneskifte	T	4	4
0 – 120 mm grovkult levert for stikkrennebytte	M3	10	10
0 – 32 mm veigrus levert for stikkrennebytte	M3	22	20
400 mm anleggsrør (stikkrenne)	M	10	10
Valsing for stikkrenneskift	T	2	2
Grøftrensk før asfaltering	M	1 800	1 800
Kantrensk før asfaltering	M	3 600	3 600

6. Økonomi

Budsjett inklusiv budsjettkorrigerings for prosjektet var på kr 2 034 000. Regnskapet ble kr 2 871 572, en merforbruk på kr 837 572.

Byggeregnskap:

1 Felleskostnader	-
2 Bygning	-
3 VVS	-
4 Elkraft	-
5 Tele og automatisering	-
6 Andre installasjoner	-
7 Utendørs	2 297 257,50
8 Generelle kostnader (prosjektering/ adm.)	-
9 Spesielle kostnader (mva)	574 314,38
Prosjektkostnad	<u>2 871 571,88</u>

Prosjektet ble ikke gjennomført innenfor budsjett. Prosjektet er fullfinansiert.



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 36/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

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.

En slik oppfølgingsliste kan være 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. 21.11.2018.

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

**KONTROLLUTVALGET I
NESSET KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 21.11.2018)

Saker som er tatt opp:	Dato:	Ansvar:	Merknad:	Status:
<p>PS 33/13: Naustområde i Høvik Nesset kommune - manglende oppfølging av vedtak i Nesset formannskap og kommunestyre</p>	<p>09.12.13</p>	<p>Sekr/adm</p>	<p>Kontrollutvalget mottok kopi av et brev til Nesset kommune, datert 6. juli 2012 fra grunneiere/nausteiere i Høvik. Rådmann redegjorde i møte 24.09.2012 for det som var skjedd i saken. Høvik Fiskeanlegg var da solgt og ny eier hadde startet med opprydning i området. Nausteierne som har klaget på manglende oppfølging fra kommunen sin side skulle få skriftlig svar fra Nesset kommune. Kontrollutvalget tok saken til orientering og fant ikke grunnlag for å forfølge saken videre på daværende tidspunkt. Saken ble tatt opp igjen i møte 09.12.13 da kontrollutvalget igjen var blitt kontaktet av nausteierne fordi forholdene i Høvik naustområde fremdeles ikke var tilfredsstillende.</p>	<p>09.12.13: Rådmann orienterte. Det har vært løpende kontakt mellom rådmann og nåværende eier av Høvik Fiskeanlegg i løpet av høsten. Det arbeides med en helhetlig plan for området. Eier av området og hans representanter skal ha et møte med representanter fra nausteierlaget, i desember 2013 hvor også en repr. fra kommunen skal være tilstede. Kontrollutvalget ønsker å følge denne saken videre. 12.02.14: Rådmann orienterte om den kontakten som har vært med prosjektleder J. Reistad og den informasjonen kommunen har fått. Det foreligger et vedtak i Nesset kommunestyre om at kommunen skal besørge opprydning av området på eiers regning dersom eier ikke gjør det. Siden dette forholdet ikke er ordnet opp i, ønsker kontrollutvalget å følge denne saken videre. 23.06.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Eier av området har sendt ut nabovarsel. Rådmann avventer ny orientering fra prosjektleder J. Reistad. 03.11.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Rådmann har hatt et nytt møte med prosjektleder J. Reistad. Reistad har avsluttet sitt engasjement som prosjektleder for utbygging av området i Høvika. Nesset kommune vil tilskrive eieren av området - Skarshaug Invest og nok en gang minne om kravet om opprydning på området. Rådmann vurderer å legge frem sak for politikerne for avklaring av kommunens ansvar. Det ble også stilt spørsmål om avklaring av eierforholdet for området. 08.12.14: Rådmann orienterte. Eierforholdet for området er avklart og det er Skarshaug Invest AS som står registrert som eier. Nesset kommune har sendt et varsel til eier av naustområdet med pålegg om å fjerne den ulovlig bygde moloen og det midlertidige deponiet, samt tilbakeføre arealet slik det var før moloen var bygd og steinfyllingen etablert. Frist for å utføre dette arbeidet er satt til 1. april 2015. Overskridelse av fristen vil medføre tvangsmulkt for eier. Kontrollutvalget følger saken videre. 17.03.15: Kommunens administrasjon har sendt et nytt brev til eier av området og varslet om tvangsmulkt dersom frist for opprydning av området, som var satt til 1. april 2015, ikke overholdes. 27.04.15: Ass. rådmann orienterte. Eieren av området ønsker et møte med kommunen vedr.</p>

			<p>kravet om tvangsmulkt. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.06.15: Rådmann orienterte. Det har vært et møte med eier. Eier skulle legge fram en framdriftsplan i arbeidet med å rydde området. Entreprenøren som eier har leid inn skal legge fram en plan for dette arbeidet. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>30.09.15: Ass. rådmann orienterte. Det har ikke skjedd noe på området siden siste statusrapportering i juni i år. Entreprenøren som skulle leies inn for å gjøre arbeidet har sammen med eier av området vært på befaring, men eier har ikke gjort noen avtale med entreprenøren om opprydning. Kommunen har derfor skrevet et nytt brev, datert 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme pålegget. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.12.15: Rådmann orienterte. Kommunen har ikke fått svar på brev av 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme kravet. Kommunen har sendt ut første krav om tvangsmulkt med betalingsfrist 15.12.2015. Kontrollutvalget stilte spørsmål til gyldigheten av kommunestyrets vedtak med pålegg om opprydning av området og ba rådmann undersøke dette til neste møte. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i sitt første møte i 2016.</p> <p>29.02.16: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Rådmannen forholder seg til de vedtak som er fattet om opprydding og fjerning av molo til de eierne som til enhver tid er registrert i matrikkelen som rettmessige eiere. Videre innkreving av tvangsmulkt er inntil videre stoppet. Rådmannen ble bedt om å undersøke hvilke formannskaps- og kommunestyrevedtak som var fattet i saken. Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til vitende og ber rådmannen påse at vedtaket i Formannskapet sitt møte 22.11.2007, sak 118/07 etterleves. Kontrollutvalget vil følge opp saken til neste møte med en ny orientering fra rådmannen om fremdriften i saken.</p> <p>10.03.16: Brev til rådmannen fra sekretariatet jf. vedtak i kontrollutvalget 29.02.16. Kontrollutvalget ber om et skriftlig svar på den oppsummering og konklusjon som er beskrevet ovenfor før neste møte. Neste møte i kontrollutvalget er 28.04.2016.</p> <p>28.04.16: Rådmannen orienterte. Det er fremkommet nye dokument og moment i saken siden sist møte i Kontrollutvalget. Sist ble det hevdet at dette er en privatrettslig sak, men rådmannen avkrefter dette nå. Kontrollutvalget anbefaler at rådmannen engasjerer juridisk rådgiving for å få avklart om kommunen har et rettsgrunnlag å gå videre med slik at tidligere vedtak kan effektueres.</p> <p>13.06.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i saken. Det kommer en ny byggesøknad om forebygging. Rådmannen avventer videre innkreving tvangsmulkt til en ser byggesøknaden. Kontrollutvalget mener dette er to ulike saker og mener rådmannen må effektivere tidligere vedtak hvis kommunen har et rettslig grunnlag. Rådmannen har ikke fulgt kontrollutvalgets anbefaling</p>
--	--	--	---

			<p>om å innhente juridisk rådgivning i saken, men vil gjøre dette.</p> <p>04.10.2016: Kontrollutvalget ble orientert om utviklingen av kst. rådmann. Kommunen har nå fulgt kontrollutvalget sitt råd om å innhente juridisk rådgivning om kommunen har et rettslig grunnlag å føre saken videre på. Kommunen har mottatt svar fra advokat og vil følge konklusjonen til advokaten.</p> <p>29.11.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i «molosaken» i Høvika. Kommunen har mottatt uttalelse og råd fra advokat. Disse rådene vil rådmannen følge. Saken vil bli lagt fram for politisk behandling.</p> <p>27.02.2017: Det fra kommunen nå utferdiget et forelegg og pålegg til eier av den nevnte moloen om å fjerne denne slik at området blir tilbakeført slik det opprinnelig var. Svar er mottatt fra eier om at moloen var fjernet fra området i 2012 og at det nå fremstår slik området var før moloen ble bygd. Dette bestrider kommunen ifølge kart og foto, men det vil bli gjennomført en befaring av området med det første. Det er også mottatt et brev av 27.2.2017 fra eier av området der det blir oppnevnt fullmektig for eier.</p> <p>10.04.2017: Epost fra kontrollutvalget der en ber rådmannen om en oppdatert status til møtet 25.04.2017.</p> <p>25.04.2017: Ingen tilstede fra administrasjonen for å redegjøre i saken.</p> <p>22.06.2017: Befaring på området er gjennomført og kommunen mener det ikke er ryddet opp i tråd med det som er bestemt. Kommunen vil vurdere å utferdige forelegg som vil ha rettskraftig virkning.</p> <p>10.10.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering om status i «Høvik-saken». Kommunen vurderer opprydding i egen regi. Det innhentes nå tilbud på oppdraget. Samtidig avventer en avklaring på vegrett til området for å gå i gang med oppryddingen. Eier har også søkt om nytt tiltak på området, men har fått avslag fra kommunen. Klage er sendt fra tiltakshaver til Fylkesmannen. Kommunen vil avvente Fylkesmannen sin avgjørelse.</p> <p>28.11.2017: Det har ikke skjedd framdrift eller endringer i status siden sist kontrollutvalgsmøte. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret å orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere vedtak om fjerning av molo.</p> <p>26.02.2018: Rådmannen orienterte om at Kommunen har satt ned en arbeidsgruppe for å følge opp saken</p>
--	--	--	---

				<p>videre. Det er avholdt ett møte i januar. Rådmannen tar sikte på å fremme en sak til møtet i Formannskapet 12.04.18.</p> <p>Kontrollutvalget vil skrive brev til kommunestyret og orientere om manglende fremdrift, effektivering og oppfølging av tidligere politiske vedtak.</p> <p>07.03.2018: Brev oversendt til Nettet kommunestyre.</p> <p>22.03.2018: Behandlet i sak RS 10/18 i Nettet kommunestyre 22.03.2018.</p> <p>23.04.2018: Epost m/vedlegg fra rådmannen 23.04.18. I formannskapet sitt møte 16.04.18 orienterte rådmann om saken så langt og administrasjonen sitt forslag til løsning.</p> <p>Vedlagt følger rådmannen sin orientering til formannskapet (PowerPoint). Rådmannen ønsker å benytte denne som en redegjørelse til kontrollutvalget. Dokumentene med unntak av eposten blir av kontrollutvalgssekretariatet vurdert som unntatt offentlighet jf. Offentlighetsloven § 23, 1.ledd.</p> <p>02.05.2018: Rådmannen orienterte Formannskapet 16.04.18 om forslag til løsning på saken. Den samme orienteringen fikk kontrollutvalget. Kontrollutvalget valgte å lukke møtet i medhold av kommuneloven § 31 a og forvaltningsloven § 23, da det i redegjørelsen fremkommer opplysninger som vil bli brukt i en forhandlingsposisjon. Kontrollutvalgssekretariatet var kjent med innholdet i redegjørelsen på forhånd. Kontrollutvalget ser fram til at kommunen og kontrollutvalget med de forslag til løsning som foreligger kan forvente å avslutte saken i løpet av året. Kontrollutvalget åpnet møtet igjen etter redegjørelsen fra rådmannen.</p> <p>10.09.2018: Avtale med eier er signert. Denne ble lagt fram for Formannskapet 30.08.2018 som sluttet seg til avtalen. Fristen for å etterkomme innhold og krav i avtalen er satt til 30.09.2018.</p> <p>15.10.2018: Rådmannen redegjorde. Avtale med eier om opprydding er signert. Denne ble lagt fram for Formannskapet 30.08.2018 som sluttet seg til avtalen. Fristen for å etterkomme innhold og krav i avtalen er satt til 30.09.2018. Fristen er ikke overholdt, men det er avtalt oppstart 15.10.2018. Oppmålingstjenesten i kommunen vil være tilstede for å påvise hvordan arbeidet skal utføres.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p>
PS 35/15: Oppfølging av forvaltningsrevisj	09.12.15	Rev./adm	Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget i møte 09.12.2013 i sak 13/13 i sak PS 29/13. Saken	09.12.15: Kontrollutvalget ber revisjonen om å foreta en ny oppfølging av kommunens videre arbeid med revisjonens anbefalinger og rapportere tilbake til kontrollutvalget i løpet av høsten 2016.

<p>onsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»</p>			<p>ble oversendt til kommunestyret som behandlet den i møte 06.02.2014 i k-sak 11/2014. Oppfølging av rapporten har vært gjennomført høsten 2015 og oppfølgingssaken ble lagt fram for kontrollutvalget i møte 09.12.2015 i sak PS 35/15. Da det gjenstår en del arbeid for å komme i mål med anbefalingene i rapporten, ønsker kontrollutvalget en ny oppfølging av kommunens arbeid.</p>	<p>22.09.16: Svar fra kommunen i brev, jf. sak PS 24/16. 04.10.16: Kst. rådmann redegjorde for innholdet i svarbrevet fra kommunen datert 22.09.2016. Kst. rådmann ser for seg at en skal komme mer ajour med vedlikeholdsarbeidet og utsatt planlegging nå når en har fått tilsatt enhetsleder. Kontrollutvalget registrerer at det fortsatt er en del åpne spørsmål og forhold som kommunen ikke er ajour med, og velger på denne bakgrunn å følge opp saken videre. 29.11.2016: Kst. rådmann har ikke noe nytt å melde. 27.02.2017: Det er samme status som i møte 29.11.2016. En har god oversikt over bygninger og vedlikeholdsbehov og status, men mangler midler i budsjettet 2017 til å gjennomføre tiltakene. 22.06.2017: Kontrollutvalget fikk i sak PS 15/17 en orientering om hva rådmannen vil gjøre for å få fram fakta om vedlikeholdsbehovet i kommunale anlegg. Dette vil kontrollutvalget følge videre i tilknytning til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten « vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune.» Rådmannen uttrykte sin bekymring for merforbruket på enheten teknisk, samfunn og utvikling. Utviklingen er bekymringsfull sett i forhold regnskapet i 2016 der en hadde et forbruk på 26,53 mill. kr eks. selvkostområdene, mens det for 2017 er budsjettet med 23,65 mill. kr eks. selvkostområdene og flerbrukshall. Det vil si at rammene er redusert med 2,88 mill. kr samtidig som kostnadene til oppgavene har økt i 2017 uten at dette er kompensert for i rammene. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Dette bryter med lovverket og generasjonsprisnippet ved at en velter utgiftene over på neste generasjon og at en ikke forvalter formuesverdiene i balansen på en forskriftsmessig måte. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og per meter veg. Kommunen fordeler heller ikke «internhusleie» til de enhetene som bruker eiendommene. Dette er det enhet for teknisk, samfunn og utvikling som blir belastet. Dermed får en heller ikke vist det reelle kostnadsbildet på enhetene. 10.10.2017: Kontrollutvalget viser til saken om økonomirapport 1. og 2. tertial 2017 der rådmannen nå arbeider for å synliggjøre og dokumentere drifts- og vedlikeholdsbehovet i forbindelse med budsjettarbeidet for 2018. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva driftskostnadene og det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr.</p>
--	--	--	--	--

				<p>objekt og pr. meter veg til budsjettbehandlingen for 2018. Kontrollutvalget er bekymret vedlikeholdsetterslepet og arbeidet med å dokumentere utgiftsbehovet på bygg og anlegg.</p> <p>28.11.2017: Rådmannen orienterte om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet vedlikehold av kommunale bygg. Kontrollutvalget ønsker å skrive brev til kommunestyret for å orientere om manglende fremdrift og effektivering av anbefalingene i rapporten fra 2013. Dette angår rammene for vedlikehold, manglende vedlikeholdsplaner og manglende dokumentasjon av vedlikeholdskostnader.</p> <p>21.12.2017: Brev oversendt til Nettet kommunestyre.</p> <p>26.02.2018: Rådmannen viser til saken og brevet fra kontrollutvalget til kommunestyret datert 21.12.17. En tar sikte på å ha lukket avvikene i det som gjenstår av arbeid innen neste møte i kontrollutvalget 02.05.18.</p> <p>22.03.2018: Behandlet i sak RS 10/18 i Nettet kommunestyre 22.03.2018.</p> <p>24.04.2018: Epost m/vedlegg fra Malin Brusset, avd.leder kommunale eiendommer og bygg.</p> <p>02.05.2018: Det forelå en statusrapport datert 18.04.2018 fra avdelingsleder kommunale eiendommer og bygg. Kontrollutvalget avventer å vurdere en avslutning av saken til etter at budsjettet for 2019 er behandlet og vedtatt i kommunestyret.</p> <p>10.09.2018: Rådmannen ser for seg å ferdigstille vedlikeholdsplanen i høst som danner grunnlag for budsjettarbeid og budsjettvedtak 2019.</p> <p>15.10.2018: Rådmannen redegjorde. Rådmannen la i møtet frem vedlikeholdsplanen for kommunale bygg 2019-2022. I 2019 er det budsjettet med et vedlikeholdsbehov på kr 891 000. Vedlikeholdsplanen for veg er snart ferdig og vedlikeholdsplan for vann og avløp er også på gang.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p>
PS 38/16 i KU Kommunereform en – status og	29.11.16	KU	Vedtak: Kontrollutvalget tar kommunens vedtak og redegjørelse til	<p>29.11.2016: Rådmannen og ordfører redegjorde for prosessen så langt. Intensjonsavtalen blir lagt fram som sak i kommunestyret 15.12.2016. Vedtaket i kommunestyret 23.6.2016 tar høyde for en slik</p>

videre prosess			orientering og ønsker å følge saken videre ved å føre den opp på oppfølgingslisten. Dette innbefatter også en oppfølging av de tema som vedrører revisor, kontrollutvalg og sekretariat som går fram av rapporten fra NKRF.	<p>intensjonsavtale, men for ordens skyld blir avtalen lagt fram i møte 15.12.2016. Avtalen er den samme som den var i utgangspunktet med da flere kommuner innbefattet. Det valgte interimsstyret skal ha møte 30.11.2016. Kommunen deltar i en seminarrekke i regi av KS. Det skal føres et regnskap for reformarbeidet i regi av Molde kommune som også skal ha arbeidsgiveransvaret for prosjektlederen. Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken ved å føre den opp på oppfølgingslisten.</p> <p>27.02.2017:</p> <p>Ny intensjonsavtale er signert 23.1.17 i interimsstyremøte i Molde. Dette som en konsekvens av at Molde og Midsund nå skal danne ny kommune sammen med Nettet jf. kommunestyrevedtak PS 131/16 den 15.12.2016. Det er valgt et interimsstyre som har hatt flere møter. Protokoll fra møtene blir framlagt som referatsak i kommunestyret. Det foreligger ikke innkallinger og protokoller slik kommuneloven beskriver. Kontrollutvalget vil be om en redegjørelse rundt dette fra ordfører samt hvorfor interimsstyret fatter vedtak uten at disse blir endelig behandlet og godkjent av kommunestyret. Inntil kommunereformen er vedtatt i Stortinget, er det bare kommunestyret som kan gjøre vedtak i forbindelse med kommunereformen.</p> <p>En har ansatt prosjektleder, deltatt på 2 konferanser i regi av KS og laget prosjektplaner. Nettet søker å avklare forholdet til samarbeid og avtaler en har i Orkide og ROR så snart som mulig. Rådmennene har møte med prosjektleder en gang pr. mnd. Interimsstyret har også møter en gang pr. mnd. Tillitsvalgte er med i prosessen. Kontrollutvalget vil følge prosessen videre og få svar på uavklarte spørsmål vedr. interimsstyret.</p> <p>07.03.2017:</p> <p>Brev til ordfører med uavklarte spørsmål.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget kan ikke se at kommunelovens bestemmelser om saksbehandlingsregler i kapittel 6 er fulgt. Hva er begrunnelsen for dette? 2. Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider? 3. Kontrollutvalget konstaterer at interimsstyret har gjort vedtak etter delegert myndighet fra kommunestyret. Kontrollutvalget mener at slik delegasjon ikke kan gjøres før det er etablert en fellesnemnd. 4. Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er dette begrunnet i? <p>20.04.2017:</p> <p>Svar i epost fra ordfører til uavklarte spørsmål:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hva er begrunnelsen for at kommunelovens bestemmelser ikke er fulgt på dette</u>
----------------	--	--	---	---

			<p><u>området?</u></p> <p>Deler helt og fullt oppfatningen om at interimsstyret er et politisk oppnevnt utvalg, som skal følge saksbehandlingsreglene i kommunen.</p> <p>Begrunnelsen for at møteinnkallinger og møtereferat i oppstarten av arbeidet i interimsstyret ikke ble lagt ut på hjemmesidene, skyldes kanskje både manglende oppfølging og gode nok rutiner. Med egen prosjektleder fra 1. januar og egen hjemmeside, www.nyemolde.no fra mars måned med lenke fra Nesset kommunes hjemmeside skal dette nå være på plass.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider?</u> <p>Informasjon fra kommunereformen blir nå lagt ut fortløpende på nyemolde.no med lenke fra Nesset kommunes hjemmesider. Det skal også legges til at møteinnkallinger, referat og annet blir arkivert i ePhorte i Molde kommune. Fra 1 januar 2018 vil forhåpentligvis et nytt sak- og arkivsystem være på plass. Når Nesset blir en del av det nye sak-/arkivet vil alle tre kommunene ha samme tilgangen til dokumentene.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Kontrollutvalget konstaterer dette faktum og ber om en redegjørelse på hvorfor interimsstyret har fått delegert myndighet fra kommunestyret de i realiteten ikke kan ha?</u> <p>Det er en gjengs oppfatning at interimsstyrets oppgave er å forberede og organisere arbeidet som skal gjennomføres i fellesnemnda. I veileder fra KMD, Å bygge ny kommune – råd fra tidligere sammenslåinger (1) står det på side tre og fjerde avsnitt: I perioden mellom lokalt vedtak og nasjonalt vedtak, er det viktig at kommunene allikevel arbeider med prosessene så langt det er hensiktsmessig. Erfaring viser at det er viktig å komme i gang tidlig, og at mye bør være på plass så tidlig som mulig. Det er mye som kan planlegges og påbegynnes slik at eventuelle beslutninger kan fattes allerede i de første møtene for fellesnemnda.</p> <p>Saken om oppnevning av interimsstyre, Kommunestyre – organisering av interimperioden ble behandlet i Nesset kommunestyre i sak 109/16 den 20.10.2016 med likelydende vedtak i Midsund og Molde kommunestyre.</p> <p>Viser spesielt til kommunestyrenes vedtak i sak 109/16 i punkt 3 og 4:</p>
--	--	--	--

			<p>o 3. Det etableres et interimsstyre bestående av ordførere, varaordførere, representanter for de største opposisjonspartiene og rådmenn i de tre kommunene, til sammen 12 representanter. Interimsstyret ledes av ordføreren i Molde kommune. Interimsstyret møtes månedlig, og prosjektlederen er sekretær for interimsstyret.</p> <p>o 4. Dersom saker som tas opp i interimsstyret er av en slik karakter at de krever politisk behandling i perioden, skal det forberedes likelydende saksframlegg for de tre kommunene i samråd med rådmennene. Avhengig av sakenes karakter, kan prosjektlederen eller ulike kommuneadministrasjoner forberede disse sakene.</p> <p>Undertegnede er av den oppfatning at saker som er behandlet i interimsstyret er av forberedende og prosessuell karakter og ikke prinsipiell karakter. Arbeidet i interimsstyret er derfor å forberede saker som enten skal vedtas av de tre kommunestyrene, eller i fellesnemnda når den blir oppnevnt i oktober 2017.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er pkt. 4 i nevnte sak begrunnet i?</u> <p>Jeg oppfatter det slik at det er opp til kommunestyrene selv hvor store fullmakter de vil gi interimsstyret og fellesnemnda. Det er få formelle krav til hvordan en sammenslåing skal gjennomføres (1). Viser da også til at Inndelingsloven er en prosess lov som skal sikre minstekrav om prosess. Vi har en midlertidig organisering med interimsstyre før det nasjonale vedtaket blir gjort og fellesnemnda blir oppnevnt. Vi har videre lagt oss på en linje hvor vi regelmessig informerer om arbeidet med kommunereformen i formannskap og kommunestyre, og hvor saker som krever politisk behandling blir behandlet i de tre kommunestyrene. For oss er dette en løsning som det synes alle har tillit til.</p> <p>22.06.2017: Kontrollutvalget fikk en kort orientering om status i kommunereformen og at det blir et felles kommunestyremøte 22.06.17 kl. 1600 i Nessethallen mellom Nesset, Molde og Midsund der det formelle blir gjennomført etter at det i kongelig resolusjon har blitt bestemt at kommunene skal bli en felles kommune fra 1.1.2020.</p> <p>10.10.2017: Rådmannen redegjorde for status i arbeidet med kommunereformen. Det er nå etablert en egen hjemmeside for «Nye Molde kommune» der relevant informasjon ligger. Flere temaer og områder haster det å utrede videre og finne løsninger på. Dette gjelder innenfor interkommunale samarbeid og selskap. En har oppsigelsesfrister og avtaler og ordninger en skal gå ut av og en skal etablere eller gå inn i nye. IKT er også et område en har en annen løsning på i dag enn det som blir i «Nye Molde kommune». Videre må en arbeide med å avslutte arkiv. Intensjonsavtalen</p>
--	--	--	---

				<p>er rettesnoren. Det er bestemt at Nesset skal få et kommunedelsutvalg. Innhold og mandat skal utredes. Rådmannen har fokus på å levere tjenestene en er forpliktet til i Nesset kommune frem til «Nye Molde kommune» er i drift. Arbeidet med kommunereformen er krevende i og med at en har begrensede personellressurser til å drive dette utviklingsarbeidet.</p> <p>28.11.2017: Ordføreren redegjorde for status i arbeidet med kommunereformen. Arbeidet foregår i ulike arbeidsgrupper der Fellesnemda sin beslutninger i siste instans skal ha konsensus. Kontrollutvalget skal 30.11.2017 delta på et felles møte i Molde mellom kontrollutvalget i Midsund og Molde der kommunereformen er tema.</p> <p>02.05.2018: Prosjektleder i Nye Molde kommune, Britt Rakvåg Roald, var tilstede og redegjorde. Hun viste til den nye hjemmesiden for Nye Molde kommune der det meste av informasjonen nå ligger. Det blir lyst ut internt etter kommunalsjefer med søknadsfrist 15.05.18. Etter at disse stillingene er besatt vil prosessen videre bli å sette de administrative strukturene og tjenesteinnholdet.</p> <p>15.10.2018: Rådmannen redegjorde. Rådmannen orienterte om at det nå er tilsatt kommunalsjefer og administrative strukturer er på plass fra 01.01.2019. Innen 01.07.2019 skal alle ansatte være innplassert i nye stillinger fra 01.01.2020. Nye vedtekter for bla. kraftfondet og kommunedelsutvalg er på gang. Kontrollutvalget ønsker at prosjektleder er tilstede i neste møte for å orientere om status.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p>
PS 11/17	25.04.17	Rådm.	<p>Under sak 12/17 hadde kontrollutvalget den 21.04.2017 mottatt et svar fra rådmannen på spørsmål fra kontrollutvalget i brev av 07.03.2017 om hva kommunen vil gjøre for å få manglende prosjektregnskap frem til politisk behandling. Økonomisjefen var tilstede og redegjorde for svaret. Videre ble økonomisjefen spurt om hvorfor det to så lang tid fra prosjektet var ferdig til prosjektregnskap ble fremmet</p>	<p>25.04.17: Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres.</p> <p>10.10.2017: Angående avslutning av investeringsprosjekter vil kontrollutvalget gjennom behandling av tertialrapportene etterspørre ferdige prosjekt.</p> <p>25.06.2018: Kontrollutvalgssekretariatet sender epost til rådmannen: Vi er i møte med revisjonen den 15.06.2018 blitt kjent med at kommunen har sendt over flere prosjektregnskap til revisjonen for revidering. Dette er både eldre og nyere prosjekt. Revisjonen har i 2017 og 2018 gitt uttalelser til 7 prosjektregnskap som er sendt videre til kontrollutvalg, formannskap og kommunestyret for sluttbehandling. I møtet ga revisjonen opplysning om at de hadde brukt opp tiden avsatt til revisjon i Nesset kommune for 2017. Hvis de siste prosjektregnskap som er oversendt til</p>

			<p>politisk. Kontrollutvalget henviste til pkt. 1 i «Prosedyrebeskrivelse for behandling av investeringsprosjekt». Svaret var at en ofte måtte vente på «siste faktura». Kontrollutvalget mener en bør se på muligheter for å få avsluttet prosjektene og prosjektrengskapene på et tidligere tidspunkt enn i dag. Kontrollutvalget vil følge opp dette ved behandlingen av tertialrapportene.</p>	<p>revisjonen for revisjon og uttalelse skal behandles, må kommunen påregne å betale ekstra for dette da disse heller ikke inngår i den beregnede tid for 2018.</p> <p>Økonomireglementet er tydelig på prosedyrene og behandlingsmåten. Hvis rådmannen vil avvike fra økonomireglementet og ikke betale for revisjon og uttalelser fra revisjonen på disse prosjektrengskapene, bør det fremmes som en sak for kommunestyret som må ta stilling til dette. Kontrollutvalgsssekretariatet ønsker å bli orientert om den videre saksgang og vedtak på dette.</p> <p>14.08.2018: Svar fra rådmannen: Jeg har lest og vurdert innholdet i eposten og her kommer min tilbakemelding. 25. juni mottok jeg en epost fra Møre og Romsdal revisjon IKS v/Ronny Rishaug. Til denne eposten fulgte vedlagt signert protokoll fra eiermøte 20.04.2018. På dette eiermøte ble faktureringsrutiner i Møre og Romsdal IKS behandlet som sak 6/2018 og følgende vedtak ble fattet: <i>Eierskapsmøtet vedtar at MRR går over til fakturering i henhold til medgått tid fra 1. januar 2019 og at eieravtalen § 3 endres til: Deltakerkommunene skal dekke selskapets driftskostnader basert på prinsippet om medgått ressursbruk. Dette vil sikre at selskapet leverer like tjenester til lik pris.</i></p> <p>I eposten av 25. juni peker Ronny Rishaug på at det å gå over til fakturering i henhold til medgått tid fra 1. januar kan gi noen utfordringer i forhold til forutsigbarhet og budsjettering av revisjonshonorar fremover. Det er gitt et estimat for revisjonshonorar inkl. attestasjoner i 2019 utgjør TNOK 450. Estimert for forvaltningsrevisjon i 2019 utgjør TNOK 250. Til sammen utgjør dette TNOK 700 mot årets fasthonorar på TNOK 303. (en økning på ca. TNOK 400)</p> <p>Som rådmann mener jeg at økning i utgifter til revisjon må vurderes i forbindelse med høsten budsjettarbeid og innarbeides i kommunens budsjett og økonomiplan 2019 – 2022.</p> <p>Jeg kan ikke se at vi har fått noe fra revisjonen som tilsier noe annet enn det som er vedtatt i eiermøte 20.04.2018. Vi har ikke fått et varsel om ekstra betaling for gjenstående prosjekt som er oversendt revisjon for revidering. Jeg legger ved et regneark som viser hvilke prosjekter som er oversendt og ferdig, samt hvilke som står igjen.</p> <p>Oppsummert viser oversikten 10 gjenstående prosjekt, per år:</p> <ul style="list-style-type: none"> · 2013: 1 rapport oversendt november 2017. · 2015: 1 rapport oversendt november 2017. · 2016: 3 rapporter oversendt juni – november 2017. · 2017: 5 rapporter oversendt mars-mai 2018.
--	--	--	--	---

				<p>10.09.2018: Rådmannen redegjorde om at det vil bli laget en sak til kommunestyret 20.09.2018 med to alternativ for behandling av de 5 eldste avlagte prosjektene som er oversendt til revisjon. Revisjonen har meldt at de vil fakturere utover fast honorar hvis dette skal revideres og de skal avgi en attestasjon. For de øvrige prosjektene som er avlagt i 2017 vil arbeidet inngå i honoraret for 2018. Kontrollutvalget skal behandle de avlagte prosjektrekskapene senere. Rådmannen orienterte om pågående prosjekt og status for disse.</p> <p>20.09.2018: Neset kommunestyre 20.09.2018 - PS 56/18 5 prosjektrekskap slutført i tidsrommet 2013-2016 - kostnader til revidering: Byggeregnskap med sluttrapport for 5 investeringsprosjekter legges fram urevidert, til kommunestyret, til orientering. Dette gjelder: <ul style="list-style-type: none"> Aktivitetssenteret, ferdig 2013 Overføringsledning til Raudsand, ferdig 2015 Strandpromenaden, ferdig 2016 INBUS, Erefjord barne- og ungdomsskole, ferdig 2016 Kjøp av eiendom, ferdig 2016 </p> <p>15.10.2018: Rådmannen redegjorde om at det i kommunestyret 20.09.2018 ble vedtatt å ta 5 eldre prosjektrekskap til orientering. Rådmannen orienterte om pågående prosjekt og status for disse. Det vil i den nærmeste til foreligge flere prosjektrekskap til behandling i kontrollutvalget. Kontrollutvalget ønsker å beholde saken på oppfølgingslisten inntil disse prosjektrekskapene er behandlet.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p>
PS 17/18 jf. OS OS 25/18	10.09.18	KU	Ungdata 2017 – resultat fra landsomfattende undersøkelse Resultater for Neset kommune.	<p>10.09.2018: Vigdis Fjoseid viste til behandling av OS 25/18 om ungdatabundersøkelsen og ønsker å følge opp resultatene og rådmannens oppfølging videre, og ønsker å føre saken opp på oppfølgingslisten. En ønsker framlagt resultatene fra elevundersøkelsen 2015, 2016 og 2017. Rådmannen orienterte i møtet om at en hadde registrert resultatene, men fant ikke sammenheng med resultatene i elevundersøkelsene. Det kan bero på at ungdatabundersøkelsen baserte seg på spørsmål stilt kun til 10.trinn på ungdomsskolen. En har gjort tiltak som rådmannen redegjorde for. Styrket skolehelsetjeneste og etablering av ungdomsklubb ma.</p> <p>15.10.2018: Kontrollutvalget ønsket i sist møte framlagt resultatene fra elevundersøkelsen 2015, 2016 og</p>

				<p>2017. Skolefaglig rådgiver var tilstede og orienterte om resultatet fra disse undersøkelsene. Kommunestyret får hvert år rapporten fra disse undersøkelsene til behandling. Han mente resultatene fra ungdataundersøkelsen ikke var helt representative da den kun var 10. trinn som her var spurt samt at det er andre spørsmål som blir stilt i den undersøkelsen. Elevundersøkelsen omfatter alle årstrinn. Kontrollutvalget ønsker å beholde saken på oppfølgingslisten inntil en har avholdt et planlagt virksomhetsbesøk på Eidsvåg barne- og ungdomsskole før neste møte.</p>
--	--	--	--	---



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 37/18	Kontrollutvalget	03.12.2018

EVENTUELT

Deltakelse på NKRF's kontrollutvalgskonferanse 30.1.-31.1.2019 og på FKT's fagkonferanse og årsmøte 4.6.-5.6.2019:

Saksopplysninger

Av konferanser som er spesielt innrettet på å øke kontrollutvalgets kunnskap så er det NKRF sin kontrollutvalgskonferanse som arrangeres på Gardermoen 30.1. og 31.1.2019 og FKT sin fagkonferanse og årsmøte som arrangeres i Kristiansand 4.6. og 5.6.2019 . Det er budsjettert med at inntil 3 personer kan reise på begge disse konferansene, eller at alle drar på en av konferansene.

Dette fremgår også av kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2019 som ble behandlet i møte 15.10.2018, sak PS 26/18.

Kontrollutvalget bør i dette møtet, hvis deltakelse er ønskelig, velge deltakere til NKRF's kontrollutvalgskonferanse da påmeldingsfristen er 18.12.2018.

Deltakelse på FKT sin konferanse kan evt. avvendes å bestemme da det ikke haster ift. Påmeldingsfristen.

Vedlegg:

- Foreløpig invitasjon og program til NKRF's kontrollutvalgskonferanse
- Foreløpig invitasjon og program til FKT's fagkonferanse og årsmøte

Fastsetting av kontrollutvalgets første møte i 2019

Sekretærens innstilling

Kontrollutvalget i Neset fastsetter første møte i 2019 til tirsdag 19.februar.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget må fastsette sitt første møte i 2019 i dette møtet. Videre møteplan fastsettes i første møte i 2019 når en kjenner møteplanene for formannskap og kommunestyre. Dette for å unngå møtekollisjon.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Velkommen til NKRFs Kontrollutvalgskonferanse

The Qube – Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, 30-31 januar 2019



Til deltakere på Kontrollutvalgskonferansen 2017 og/eller 2018

Vi har gleden av å invitere til **NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2019**. Hovedtemaene på konferansen blir:

- Tolgasaken
- Ny kommunelov
- Bruk av offentlige midler
- Boligbyggsaken i Oslo
- Personvern

På konferansen vil du møte:

- Kommunal- og moderniseringsminister **Monica Mæland**
- **Anne Grosvold**, møteleder dag 1
- **VG-journalistene** som har jobbet med Tolgasaken
- **Marit Gilleberg**, leder av kontrollutvalget i Tolga
- **Rune Fjeld**, ass. fylkesmann i Hordaland
- **Erland Aamodt**, utredningsleder i KMD
- **Profilerte «gravejournalister»** fra Aftenposten, Nrk og DN
- **Ola Kvisgaard**, leder av kontrollutvalget i Oslo
- **Camilla Nervik**, fagdirektør i Datatilsynet
- **Tone Sofie Aglen**, politisk redaktør i Adresseavisen

Påmeldingsfristen er **18. desember**. Vi forventer som vanlig stor deltakelse og oppfordrer alle til å være tidlig ute med påmeldingen.

Konferansen arrangeres for 15. gang i 2019. Tidspunktet er **30. - 31. januar 2019**, og stedet er det samme som tidligere - **The Qube** ved siden av Clarion Hotel & Congress Oslo Airport og Comfort Hotel RunWay på Gardermoen.

Du finner nærmere informasjon om programmet, priser og påmelding på våre [nettsider](#) »

Vel møtt til **Kontrollutvalgskonferansen 2019!**

Program | #ku19nkrf

Onsdag 30. januar 2019:

09:00: Registrering - kaffe og noe å bite i

10.00: Velkommen

► Daglig leder Rune Tokle i NKRF og møteleder Anne Grosvold

10.10: Åpning

► Kommunal- og moderniseringsminister Monica Mæland (H)

10.40: Slik jobbet VG med Tolgasaken

► Mona Grevi Norman, Maria Mikkelsen og Frank Haugsbø, VG

11.30: Pause

11.50: "Tolga med TÆL – rydder med TRÆL". Arbeid med internkontroll

► Marit Gilleberg (A), leder av kontrollutvalget i Tolga kommune

12.30: Lunsj

13.30: Kommunal egenkontroll i samspill med statlige tilsyn

► Rune Fjeld, assisterende fylkesmann i Hordaland

14.15 : Pause

14.35: Den nye kommuneloven og forskriftene – konsekvenser for kontrollutvalgene

► Erlend Aamodt, utredningsleder i Kommunal- og moderniseringsdepartementet

15.30: Pause

15.50: Samtale om bruk av offentlige midler

► Anne Grosvold

► Henning Carr Ekroll, forfatter boka «Skattepengene som forsvant» og nyhetssjef i Aftenposten

► Vegard Venli, journalist i NRK

17.00: Slutt

19.30: Middag

Torsdag 31. januar 2019:

09.00: Slik avdekket Dagens Næringsliv Boligbygg-skandalen

► Kjetil Sæter og Knut Gjernes, Dagens Næringsliv

10.00: Pause

10.20: Boligbygg-saken - kontrollutvalgets rolle

► Ola Kvisgaard (H), leder av kontrollutvalget i Oslo kommune

11.20: Pause

11.40: Personvern i kommune-Norge

► Camilla Nervik, fagdirektør i Datatilsynet

12.20: Medias rolle i den kommunale egenkontrollen – medspillere eller motspillere?

► Tone Sofie Aglen, politisk redaktør i Adresseavisen

13.00: Lunsj

Fagkonferanse og årsmøte 2019

FKTs fagkonferanse og årsmøte 2019, Kristiansand 4. -5. juni, [Clarion hotel Ernst](#)

Vi jobber kontinuerlig med programmet. Men vi kan røpe at konferansen åpnes med «[Kontrollutvalgets betydning for lokaldemokratiet](#)».

Filosof Henrik Syse vil avslutte med en oppfølgingsforelesning (han introduserte de etiske perspektivene på fagkonferansen i 2018). Nå vil han relatere de etiske perspektivene nærmere til rollen som kontrollutvalgsmedlem. "[Etske perspektiver - kan de veilede kontrollutvalget](#)"

Og selvfølgelig blir det en tur i den kristiansandske skjærgården - i fint vær

Følg med!