

Arkiv: <arkivID><jplID> FE-100, TI-&00
JournalpostID:
Sakshandsamar:
Dato: 31.05.2023

Saksframlegg

Saksnr.	Utvæl	Møtedato
056/23	Alver formannskap	08.06.2023
084/23	Alver kommunestyre	22.06.2023

Reglement for investeringsprosjekt - revisjon

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak:

Kommunestyret vedtek endring i reglement for investeringsprosjekt som presentert i saka.

Alver formannskap 08.06.2023:

Handsaming:

Kommunedirektøren sitt framlegg vart samrøystes vedteke.

FO- 056/23 Vedtak:

Kommunestyret vedtek endring i reglement for investeringsprosjekt som presentert i saka.

Alver kommunestyre 22.06.2023:

Handsaming:

Innstillinga frå formannskapet vart samrøystes vedteke.

KO- 084/23 Vedtak:

Kommunestyret vedtek endring i reglement for investeringsprosjekt som presentert i saka.

Politisk handsaming

Saka skal til innstilling i formannskap

Saka skal avgjerast i kommunestyret

Saka gjeld

Viser til sak «Forvaltningsrevisjon – Økonomistyring i Alver kommune», sak 165/22 i KO 15.12.22.

Denne saka er ei eit svar på bestillinga i punkt d og e i vedtaket:

Kommunestyret sluttar seg til revisor sine tilrådingar i forvaltningsrevisjonsrapporten «Strategisk økonomistyring i Alver kommune» og ber kommunedirektøren om å:

- a. *å gjennomgå rutinane for synleggjing av driftskonsekvensar i investeringsvedtak med sikte på å tydeleggjere konsekvensane endå betre.*

- b. Å innføre detaljerte krav om KVV, KS1 og KS2 med forskjellig innslagspunkt i større prosjekt.

2. Kommunestyret ber om at kontrollutvalet får ei skriftleg tilbakerapportering om oppfølginga av tilrådingane innan tredje kvartal 2023.

I denne saka er forslag til endringar i reglement for investeringsprosjekt lagt fram, slik at punkta ovanfor blir ivareteitt.

Saksopplysningar

Bakgrunn:

Hensikten med saka er å sikre tilstrekkeleg beslutningsgrunnlag for kommunens investeringar.

- Driftskonsekvensar skal synleggjerast i forbindelse med investeringsvedtaka.
- Ei grundigare prosess med tanke på risikovurderingar skal bidra til å synleggjere risiko tidleg i prosjektet.
- Ein skal utføre konseptvalutgreiingar, samt kvalitetssikring av kostnader.

Vurderingar

For alle investeringsprosjekt omfatta av reglementet, skal det gjennomførast ei konseptvalutgreiing, men omfanget skal tilpassast avhengig av storleik og kompleksitet.

Det er i forslaga under skilt mellom prosjekt under 200 mill, prosjekt mellom 200-500 mil, og prosjekt over 500 mill.

Prosjekt under 200 mill	Prosjekt mellom 200-500 mill	Prosjekt over 500 mill
Konseptvalutgreiing gjennomførast. Intern kvalitetssikring. Ekstern kvalitetssikring vurderast etter behov.	Ekstern kvalitetssikring av konseptvalutgreiinga.	Statens metodikk for konseptvalutgreiing, kvalitetssikring 1 og kvalitetssikring 2

I prosjekt over 500 mill skal ein nytte Statens metodikk for KVV, KS1 og KS2. Denne metodikken er dyr og omfattande, og ikkje hensiktsmessig å innføre for alle kommunale investeringsprosjekt. Omfanget av ekstern kvalitetssikring i prosjekt mellom 200-500 mill vurderast i kvart enkelt tilfelle, men det er foreslått at det uansett skal vere ekstern kvalitetssikring av arbeidet.

Vidare skal ein i alle investeringar omfatta av reglementet gjennomføre ei risikovurdering ved bruk av eit kartleggingsskjema. Sjå vedlegg for døme på kartleggingsskjema. Hensikten er å kartlegge moglege risikomoment tidleg, vurdere om kalkyleusikkerheiten basert på sjablongreglane bør justerast, samt skaffe oversikt over når usikkerheiten vil bli avklart.

Forslag til endring i tekst i investeringsreglementet

Det er foreslått å endre fire ulike avsnitt i reglementet. Tekst som er foreslått fjerna er gjennomstreka, og ny tekst er i raudt.

Endring i siste avsnitt i punkt 2.1:

Kartlegginga skal koplatt til kalkylen for prosjektfasen. Risikokartlegginga må gjerast så tidleg som mogleg i planleggingsfasen og oppdaterast undervegs. *Det skal nyttast eit risikokartleggingsskjema for å systematisere*

arbeidet, og dette skjemaet skal leggest ved prosjektforslaget ved beslutningspunkt 2, BP2. (Sjå punkt 3.1.) I skjemaet skal ein angje risikomomenta, samt oppgje når usikkerheiten vil bli avklart (tidspunkt i prosjektet).

Endring i punkt 2.2, første avsnitt:

Kostnadsestimat for dei ulike prosjektfasane skal ta høgde for kalkyleusikkerheit. Utgangspunktet er sjablongreglane i dette dokumentet., men vert justert ved behov etter risikokartlegginga nemnt ovanfor. Risikokartleggingsskjemaet skal brukast for å kartlegge risikoen, og ved behov justere usikkerheiten utover sjablongreglane. Slik kan risikokartleggingsskjemaet nyttast til å auke eller redusere usikkerheitsprosentane som ligg som utgangspunkt. Kalkylen vert oppdatert før oppstart av ny prosjektfase.

Før beslutningspunkt 2 (BP2) skal det gjennomførast ein konseptvalutgreiing (KVU). Arbeidet inngår i konseptfasen og omfattar behovsanalyse, mål og krav, alternativanalyse som belyser alternative konsept og konsekvensane av desse, kostnadsestimat og overordna gjennomførings- og kontraktsstrategi.

For investeringsprosjekt der estimert styringsramme (P50) overstig 200 millionar kroner skal kvalitetssikring (KS1) av konseptvalutgreiinga vere ekstern. For prosjekt over 500 millionar nyttar vi statens metodikk for KS1, men for prosjekt mellom 200-500 mill justerast metodikken etter behovet i det enkelte prosjekt. Ved ekstern kvalitetssikring skal kvalitetssikrars tilrådde styrings- og konstadsramme leggest til grunn.

Berre kommunestyre kan godkjenne auke i kostnadsestimat.

Tillegg til punkt 3.2.4:

Nye kulepunkt i lista for kva byggjeprogrammet skal innehalde:

- *Alternativanalyse som belyser alternative konsept og konsekvensane av desse*
- *Kartleggingsskjema over risikoelement*
- *Driftskonsekvensar for alle tenesteområde. (Endringar som investeringsprosjektet medfører, knytt til driftsutgifter, må synleggjerast.)*

Endring i punkt 3.3.3, siste avsnitt:

Sakshandsaming: Forprosjektet blir framlagt til politisk styringsgruppe til godkjenning. Før sakshandsaming skal risikokartleggingsskjemaet gjennomgåast på ny. Dersom oppdatert kostnadsoverslag ikkje er innafør dei vedtekne økonomiske rammene, framdrift eller innhald, skal saka tilbake til kommunestyret. Den økonomiske ramma som vert vedteken i samband med forprosjektet vil vere grunnlag for sluttrapport og evt. tinging av forvaltningsrevisjon.

Investeringsreglementet vil bli oppdatert etter endeleg vedtak i kommunestyret.

Kommunedirektøren si tilråding

Kommunedirektøren tilrår endring i reglement for investeringsprosjekt som presentert i saka.

Vedlegg i saken:

01.06.2023 Risikokartleggingsskjema

1936222

