

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 06.12.2021 kl. 08:15
Sted: Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00084

Tilstede: Rune Rydland Andersen (H),
Delia Karlsen (Frp),
Tore Ødegård
Vigdis Olausson Mellem (),
Per Norheim (Sosialistisk venstre parti)

**Møtende
varamedlemmer:** Elin K. Hansen

Forfall:

Andre: Varaordfører til sak 57/21
Kommunedirektør til sak 58/21 og 61/21
Revisjon Øst ved regnskapsrevisor Terje Harstad til sak 59/21
og 60/21
Konst. leder Helse og omsorg Trond Berge til sak 62/21
Revisjon Øst ved forvaltn.rev. Lone Grobøl og oppdragsansv.
Lina Høgås-Olsen til sak 66/21

Protokollfører: Sekretariatsleder Anne Haug

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
56/21	19/00031-27	Sak N-56/21 Referater, orienteringer og diskusjoner	
57/21	18/00064-62	Sak N-57/21 Samtale med ordfører	
58/21	18/00039-125	Sak N-58/21 Samtale med kommunedirektør	

59/21	18/00009-98	Sak N-59/21 Plan for forenklet etterlevelseskontroll	
60/21	18/00009-104	Sak N-60/21 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021	
61/21	18/00039-128	Sak N-61/21 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen	
62/21	18/00039-127	Sak N-62/21 Situasjonen innen helse- og omsorgsenheten	
63/21	18/00015-17	Sak N-63/21 Kontrollutvalgets årsplan 2022	
64/21	21/00143-1	Sak N-64/21 Visit Kongsvingerregionen - Orientering om vedtak i Kongsvinger KU	
65/21	19/00054-33	Sak N-65/21 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021	
66/21	18/00097-43	Sak N-66/21 Eventuelt	

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Møteprotokollen er godkjent, og vil bli signert på neste fysiske møte

UNDERSKRIFTER:	
Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
_____	_____
_____	_____
_____	_____

UTSKRIFTER:
Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på www.konsek-ost.no under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

Saker til behandling

Sak N-56/21 Referater, orienteringer og diskusjoner

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	56/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Rune Rydland Andersen
 - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Nordheim
 - saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Tore Ødegård
 - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene? En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker ligger på <https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Kontrollutvalget diskuterer også deltakelse på NKRF's Kontrollutvalgskonferanse som avholdes 2-3. februar 2022. Påmeldingsfristen for konferansen er 16. desember, så det er viktig å avklare hvem i utvalget som eventuelt skal delta.

Møtebehandling

Det ble gitt en gjensidig orientering fra de ulike utvalgene.

Fordeling av ansvar for oppfølging av de ulike politiske utvalgene – tas opp i neste møte når nye medlemmer i utvalget forhåpentligvis er på plass (føres opp i tiltaksplanen).

Sekretariatet orienterte om NKRFs kvalitetskontroll ovenfor Revisjon Øst IKS. Godkjent for både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Deltakelse på konferansen: Vigdis, Elin og Per (sekretær undersøker muligheten for å endre navn på deltakere).

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

Sak N-57/21 Samtale med ordfører

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	57/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer varaordfører Odd Kjetil Sløtte til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Møtebehandling

Situasjonen innen *helse* er fortsatt bekymringsfull, men de ansatte gjør en utrolig bra jobb og selv om folk er slitne, er stemningen god og får gjort jobben de skal.

Skolestruktur – anses å være liten oppslutning om forslag om å legge ned grendeskoler

Covid-situasjonen – i Nord-Odal er det foreløpig lite smitte, men usikre på eventuelle konsekvenser av smitten fra Maarud. At kommunen er kommet med i gruppen som er pålagt lokale restriksjoner, skyldes primært trykket på A-hus.

Samarbeid på flere ansvarsområder er nødvendig – økende behov. Vi klarer ikke håndtere alle krav og forventninger alene.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

Sak N-58/21 Samtale med kommunedirektør

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	58/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Anne Olen Aasen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som hun anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering.*
- *Orientering om anmeldelser og varslinger dersom de er alvorlige, gjentakende (avtegner et mønster) eller dersom de må anses å være av spesiell interesse for kontrollutvalget.*
- *Orientering om åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- *Orientering om sykefraværet i kommunen dersom dette er generelt stigende og/eller man har en negativ utvikling på enkelte enheter*

Dersom det er spesielle temaer kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om, får kommunedirektøren en bestilling i god tid før møtet. Bestillingen etterstrebtes å være så spesifikk som mulig når kontrollutvalget ber om spesiell informasjon i en sak. Informasjonen som etterspørres må anses som relevant for kontrollutvalgets oppgave, ansvar og myndighet.

Møtebehandling

Situasjonen for vanskeligstilte barn under pandemien: Flere ulike overordnede rapporter foreligger. Ingen indikasjoner på at barn og unge har fått det vanskeligere under pandemien i Nord-Odal kommune enn andre steder. Alle rapporter konkluderer imidlertid at vanskeligstilte barn generelt har fått det verre under pandemien. Restriksjoner som rammer barn og unge, for eksempel stenging av skoler og avlysning av fritidstilbud, sitter derfor mye lenger inne enn tidligere i pandemien. Nord-Odal har vært forskånet fra høy smittesituasjon, og det har selvsagt medført at vi har sluppet å pålegge noen særlige restriksjoner som påvirker barn og unges skole- eller aktivitetstilbud. Pr i dag (nye retningslinjer) påbud om bruk av munnbind for barn over 12 år – disse deles ut gratis på skolene.

Økonomi:

- Situasjonen ved Helse og omsorg – stort merforbruk.
- Demografi styrer den reelle inntekts- og vekstmuligheten
- Svært krevende situasjon i Nord-Odal. Alle fond er tømt og det gir oss lite handlingsrom. Fokus må være på å forsøke å bygge opp fond igjen.
- Vi må vise frem muligheten for «det gode livet i Odalen»
- Sykefraværet er for høyt i enkelte sektorer. Det er en lederoppgave å snu måten vi jobber på. Organiseringen på toppledernivå i kommunen vil bli noe endret fra 1. januar. Vi trenger bl.a. en HR-avdeling som kan være med i den fremtidige omstillingen.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

[Lagre]

Sak N-59/21 Plan for forenklet etterlevelseskontroll

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	59/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.

Saksframstilling:

Etter den nye kommuneloven § 24-9 skal regnskapsrevisor "se etter at kommunens eller fylkeskommunens økonomiforvaltning i hovedsak foregår i samsvar med bestemmelser og vedtak". Dette er en relativt ny oppgave for regnskapsrevisor og benevnes forenklet etterlevelseskontroll.

Revisor skal basere sin oppgave på en risiko- og vesentlighetsvurdering, som skal legges frem for kontrollutvalget. Revisor skal senest 30. juni avgi en skriftlig uttalelse til kontrollutvalget på resultatet av denne kontrollen. Kommunedirektøren skal ha kopi av rapporten. Nå skal gjennomgangen for regnskapet 2021 planlegges.

Revisjon Øst ved regnskapsrevisor Terje Harstad gir en orientering om saken.

Møtebehandling

FELK – en mulighet til å gå litt mer i dybden på enkelte utvalgte områder innenfor kommunens økonomiforvaltning. FELK skal vurderes etter en risiko- og vesentlighetsvurdering – legges frem for KU til orientering.

Vedtatt plan for FELK for 2020-2023 – oppdateres årlig.

Vederlag for opphold i institusjon er valgt ut som tema for FELK for 2021 (status: alvorlig konsekvens, men mindre sannsynlig) Gode rutiner i Nord-Odal.

Begrenset ressursbruk (om lag 25 timer, men det brukes normalt mer). Konkluderer med moderat sikkerhet (kontrollerer ikke om kommunen etterlever lov og vedtak i denne revisjonsoppgaven).

Skriftlig rapportering til KU innen 30. juni 2022.

Rapport for FELK 2020 vil forhåpentligvis foreligge innen første KU-møtet i 2022.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.

[Lagre]

Sak N-60/21 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	60/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021 til orientering.

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Nord-Odal kommune, denne er relatert til budsjettet for 2021. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og revisjonsstrategien er en orientering om hva regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Revisjon Øst IKS har for revidering av kommuneregnskapet i 2021. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskaps-revisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2021 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2021) først når foregående år er ferdig (2020). Endelig rapportering for revisjonsstrategien legges frem når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram enten i det siste møtet før nyttår eller det første møtet etter nyttår.

Revisjon Øst IKS ved regnskapsrevisor Terje Harstad er invitert til å gjøre rede for saken.

Møtebehandling

- Litt om rammer for revisjons virksomhet
- KUs oppgaver med regnskapsrevisjon og FELK – presentert for utvalget tidligere

- Litt endringer i årshjul på grunn av forsinkelser. Interim blir ikke tatt før etter nyttår, men vi er i gang med en god prosess nå.
- Engasjementsbrev og uavhengighetserklæring – behandlet av KU for 2021
- Avgrensning av revisjon – test av internkontroll og etterlevelse av lov og forskrift. Ser kun på hvordan budsjettet er presentert, ikke om budsjettet er realistisk. Kontroll av årsberetning, selvkost, vedtak og IT.
- Revisjonsstrategi – vurderinger av risiko for *vesentlige feil* i årsregnskapet. Gjennomgang av selve prosessen –ender i en revisjonsberetning. Dette er presentert for utvalget tidligere.
- Risikovurderingsprosess – orientering om angrepsvinkel for kontroll.
- Risikoanalyser – presentasjon. En viss forbedring sammenlignet med tidligere. Investeringsprosjekter – her må vurderinger av lånefinansiering tas underveis. Bekymringsfullt at kommunen ikke har noen «sparepenger» (fond).
- Vesentlighet – lav, da kommunen har god økonomistyring. Det styres mot et mindreforbruk for 2021, men usikkerhet om hvordan iverksatte effektiviseringstiltak slår til.
- Identifisert risiko – denne delen av møtet ble lukket.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar orienteringen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2021 til orientering.

[Lagre]

61/21 Sak N-61/21 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	61/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

Saksframstilling:

Ett av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll. Dette kan kontrollutvalget gjøre på flere måter. Som del av denne oppgaven ønsker kontrollutvalget én gang i året en orientering om hvordan kommunestyrevedtak blir fulgt opp av kommunedirektøren, samt informasjon om hvilke rutiner/systemer kommuneadministrasjonen har som sikrer oppfølging av de politiske vedtakene.

Kontrollutvalget vurderer også behovet/ønsket om undersøke hvordan enkelte behandlede kommunestyrevedtak er fulgt opp av administrasjonen i året som er gått.

Vi har invitert kommunedirektør Anne Olen Aasen til gi en orientering i saken.

Møtebehandling

God dialog med ordfører og kommunestyret. Oppfølging av politiske vedtak – vi er i gang med en plan for å få på plass kontroll på status for vedtaksoppfølging (bruker et Excel-ark). Vi må skaffe oss en oversikt over restanser slik at vi kan gi tilbakemelding til politikerne om når de ulike vedtak skal bli henholdsvis fulgt opp og når saker er ferdig.

Ikke helt oversikt ennå om vi har et elektronisk system tilgjengelig i Nord-Odal. Fokus er pr i dag på økonomi og at innbyggerne får de tjenestene de har krav på. Kanskje en rapportering kan gjøres i forbindelse med årsmelding.

Kjøre lederutviklingsprogram – viktig. Gjennomgang av rutiner, herunder gjennomføring av medarbeidersamtaler – bør forbedres. Informasjonskanal ut til alle ansatte – ønske om et allmøte (planlagt 10.12 – nå utsatt pga covid-situasjonen).

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

[Lagre]

Sak N-62/21 Situasjonen innen helse- og omsorgsenheten

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	62/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget har skrevet i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om situasjonen i helse- og omsorgsenheten i kommunen, som har vært preget av sykepleiemangel.

Vi har invitert konstituert leder for helse- og omsorgsetaten Trond Berge til å gi en orientering i saken.

Møtebehandling

Konstituert leder ga en orientering om situasjonen. Er til tider bekymret for bemanningssituasjonen. Det meste av sykepleierstillinger er nå fylt opp, men det er mange sykemeldte for tida. Viktig med oppfølging. Dette gjelder ikke bare i vår kommune, men dette er nok en gjengs situasjon for hele landet. Gjelder både sykepleiere og andre fagfolk på området. Vi flytter på alle de oppgaver vi kan fra sykepleiere til andre fagfolk. Hvis situasjonen forverrer seg ytterligere, må vi i større grad omdisponere våre ansatte.

- Prosjekt med ulike tiltak relatert til «forebygging psykiatri og rus blant barn og unge». Søke midler om å kunne fortsette.
- Helsestasjon for unge – i hvor stor grad blir tilbudet benyttet? Tilbudet som vi har på helsestasjonen på tirsdager er dessverre ikke så mye besøkt. Tilbudet gis også på ungdomsskolen når vi har «åpen dør» der. Det er svært få gutter som tar kontakt.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

[Lagre]

Sak N-63/21 Kontrollutvalgets årsplan 2022

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	63/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen (med de endringer som fremkom i møtet), som kontrollutvalgets årsplan for 2022.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2022 til orientering.

Saksframstilling:

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2022. Den bygger på samme mal som i 2021. I tillegg lager vi en intern tiltaksplan som diskuteres/vurderes i kontrollutvalget. Tiltaksplanen anses som et internt arbeidsdokument, men en oppdatert versjon legges ved saken *Referater og orienteringer* i hvert møte.

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 3 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det som i fjor være en felles fagdag for alle kontrollutvalgene i regionen i juni. Temaene som skal diskuteres på fagdagen får dere oppgitt når datoen nærmer seg. Fagdagen er også en god mulighet for å utveksle erfaringer med de andre kontrollutvalgene.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan for alle kontrollutvalgene ligger til enhver tid på www.konsek-ost.no

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalget gikk gjennom årsplanen. Enkelte rettelser. Ellers ingen merknader til utkastet.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som fremkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2022.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2022 til orientering.

[Lagre]

Sak N-64/21 Visit Kongsvingerregionen - Orienterer om vedtak i Kongsvinger KU

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	64/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget ønsker en rapportering på hva selskapet har oppnådd sett i henhold til de mål og strategier selskapet selv har vedtatt.
2. Sekretariatsleder tar kontakt med daglig leder i Visit Kongsvingerregionen og ber om et felles møte hvor en slik rapport kan presenteres ovenfor kontrollutvalgene i alle eierkommunene.

Saksframstilling:

I kontrollutvalgsmøte i Kongsvinger kommune den 26.10.21, jf., sak K-67/21, behandlet utvalget en rapport fra Revisjon Øst IKS vedrørende en forundersøkelse knyttet til en mulig forvaltningsrevisjon av Visit Kongsvingerregionen.

Kontrollutvalget i Kongsvinger vedtok følgende i saken:

1. *Kontrollutvalget ønsker en rapportering på hva selskapet har oppnådd sett i henhold til de mål og strategier selskapet selv har vedtatt.*
2. *Sekretariatsleder orienterer om kontrollutvalgets vedtak i de øvrige kontrollutvalgene i eierkommunene og fremmer et tilsvarende forslag til vedtak.*
3. *Sekretariatsleder tar deretter kontakt med daglig leder i Visit Kongsvingerregionen og ber om et felles møte hvor en slik rapport kan presenteres, dersom de øvrige kontrollutvalgene også ønsker det.*

Vedlagt saken ligger Revisjon Øst sin rapport fra forundersøkelsen som ble bestilt av kontrollutvalget i Kongsvinger, til nærmere orientering.

Det fremmes et forslag tilsvarende vedtaket som ble fattet i Kongsvinger. Kontrollutvalget tar en diskusjon rundt saken.

Møtebehandling

Saken ble diskutert. Ingen merknader til forslag til vedtak.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

1. Kontrollutvalget ønsker en rapportering på hva selskapet har oppnådd sett i henhold til de mål og strategier selskapet selv har vedtatt.

2. Sekretariatsleder tar kontakt med daglig leder i Visit Kongsvingerregionen og ber om et felles møte hvor en slik rapport kan presenteres ovenfor kontrollutvalgene i alle eierkommunene.

[Lagre]

Sak N-65/21 Kontrollutvalgets egnevaluering 2021

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	65/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar egnevalueringen sin til etterretning.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtene som er gjennomført i 2021. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre?

Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen?

Møtebehandling

Møtene – noen ganger blir møtene lange, særlig der det er mye informasjon. Kunne vært en fordel med et ekstra møte.

Det har vært ganske krevende å ivareta kontrollfunksjonen på en tilfredsstillende måte dette året, bl.a. på grunn av mangel på nødvendig dokumentinformasjon. Går ikke på interessen og arbeidsvilje i utvalget – mener vi har gjort det vi faktisk har klart å få til utfra situasjonen.

Mye positiv tilbakemelding fra eksterne når det gjelder utvalgets arbeid.

Samhandling med både revisjon og sekretariatet fungerer tilfredsstillende.

Votering

Det var ingen andre forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar egnevalueringen til etterretning.

[Lagre]

Sak N-66/21 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	06.12.2021	66/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Ingen forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

Det ble gitt en orientering fra Revisjon Øst når det gjelder bestilt forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i Ny Vekst og kompetanse. Etter planen skal rapporten legges frem for kontrollutvalgene i eierkommunene i første møtet i 2022.

I forbindelse med eierskapskontrolldelen av prosjektet har revisjon sendt ut forespørsel og spørreskjema til kontaktpersonen i kommuneadministrasjonen. Revisjon får ingen respons på sine gjentatte henvendelser.

Dersom kommunen ikke responderer, vil ikke revisjon kunne gi svar på alle problemstillingene som er stilt i prosjektet. Utkastet burde være klart i uke 50, og det begynner å haste. Kontrollutvalget har også bestilt en overordnet eierskapskontroll i Nord-Odal kommune. Informasjonen som er etterspurt vil også være viktig for dette arbeidet.

Kontrollutvalget vil snarest følge opp dette ovenfor kommuneadministrasjonen. Frist for tilbakemelding settes til 15. desember.

Ingen andre saker ble behandlet.

Votering

Vedtaket var enstemmig.

Vedtak

Sekretariatet sender et brev til administrasjonen vedrørende manglende respons på henvendelser knyttet til revisjonsprosjektet/eierskapskontrollen i Ny Vekst og kompetanse.

[Lagre]