

Nord-Odal kontrollutvalg

Dato: 19.10.2018 08:15

Sted: Nord-Odal Kompetansesenter

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil +47 97736379 evt.
på e-post Torgun.M.Bakken@gs-iks.no.
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

KONGSVINGER 10.10.2018

For leder i Nord-Odal kontrollutvalg, Ole Theodor Holth

Torgun M Bakken

Saksliste

Møteinnkalling

Møteinnkalling Nord-Odal kontrollutvalg 19.10.2018

3

Saker til behandling

51/18 Sak 51/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	5
52/18 Sak 52/18 Samtale med ordføreren.	23
53/18 Sak 53/18 Informasjon om Odal kompetansesenter.	24
54/18 Sak 54/18 Samtale med rådmannen.	25
55/18 Sak 55/18 Informasjon om vedlikeholdsplan.	26
56/18 Sak 56/18 Informasjon fra NAV-aktivitetsplikt for ungdom under 30 år.	27
57/18 Sak 57/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.	28
58/18 Sak 58/18 Eventuelt.	30
59/18 Sak 59/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	31

MØTEINNKALLING

Nord-Odal kontrollutvalg

Dato: 19.10.2018 kl. 08:15
Sted: Nord-Odal Kompetansesenter
Arkivsak: 18/00084

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Kontrollutvalgets medlemmer:	Ole Theodor Holth – leder (meldt forfall) Bjørn Peter Sandmo - nestleder Vigdis Olaussen Mellem Kine Skolbekken (varamedlem for Ole Theodor Holth)
Ordfører:	Ordfører Lise Selnes
Revisor:	Hedmark Revisjon IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Tommy Pettersen/ oppdr.ansv.forv.revisor Lina Høgås-Olsen/Laila Irene Stenseth/Jo Erik Skjeggestad
Kopi av innkallingen sendes:	Rådmann Runar Kristiansen Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid
Kopi av saklisten uten vedlegg sendes på e-post til:	Varamedlemmene (til orientering). Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling.
Sekretær:	Sekretariatsleder Torgun M. Bakken (Forfall må meldes så snart som mulig til tlf. 977 36 379, TorgunM.Bakken@gs-iks.no)
Invitert til sak:	Ordfører Lise Selnes til sak 52/18
Innkalt til sak:	Leder Odal kompetansesenter Halgeir Bergseteren til sak 53/18. Rådmann Runar Kristiansen til sakene 54/18. Leder Morten Raaden til sak 55/18.
Hele saklisten med vedlegg legges på	www.gs-iks.no og på kommunens hjemmeside.

SAKSKART			Ca kl. slett	Hvem deltar
Saker til behandling				
51/18	18/00134-1	Sak 51/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	08.15	
52/18	18/00064-26	Sak 52/18 Samtale med ordføreren.	09.00	Ordfører

<u>53/18</u>	18/00039-30	Sak 53/18 Informasjon om Odal kompetansesenter.	09.45	Bergseteren
		lunsj	11.00	
<u>54/18</u>	18/00039-34	Sak 54/18 Samtale med rådmannen.	11.45	Rådmann
<u>55/18</u>	18/00039-32	Sak 55/18 Informasjon om vedlikeholdsplan.	12.45	Raaden
<u>56/18</u>	18/00039-41	Sak 56/18 Informasjon fra NAV-aktivitetsplikt for ungdom under 30 år.	13.15	
<u>57/18</u>	18/00009-15	Sak 57/18 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.	14.00	Revisjon
<u>58/18</u>	18/00097-9	Sak 58/18 Eventuelt.	14.45	
<u>59/18</u>	18/00098-8	Sak 59/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	15.00	

Ole Theodor Holth (*sign.*)
kontrollutvalgets leder

Kongsvinger, 10.10.18

Torgun M. Bakken
sekretariatsleder

Arkivsak-dok. 18/00134-1
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 51/18 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Vedlegg:

1. Oversikt over KS-saker.
2. Oversikt over FSK-saker 10.9.18
3. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2018.

Fagstoff:

- A. Kommunal Rapport 27.7.18 (nett) – Hvis barnevernet ikke skal hjelpe – hvem skal?
- B. Kommunal Rapport 2.8.18 (nett) – Nesten 1000 mobbesaker er meldt inn det siste året.
- C. KS 15.8.18 – Målrettet innsats gir lavere sykefravær.
- D. Kommunal Rapport 23.8.18 – Skal avdekke overgrep med pc-spill (om varsling fra barnehager til barnevern).
- E. Kommunal Rapport 23.8.18 – Mener dagens tilfluktsrom er gått ut på dato.
- F. Kommunal Rapport 23.8.18 – Leder: Tillit kan ikke erstatte kontroll (se F)
- G. Kommunal Rapport 23.8.18 – Rune Tokle, NKRF: Tillit og kontroll – to sider av samme sak?
- H. Regjeringen 24.8.18 – Skolen gjør ikke nok i fire av fem mobbesaker.
- I. Kommunal Rapport 30.8.18 – Leder: Åpen og opplyst samtale viktigst (se I)
- J. Kommunal Rapport 30.8.18 – Vurderte samme søker ulikt (om anonyme rådmenn på søkerlister).
- K. Kommunal Rapport 6.9.18 – Kjøpte for 857 millioner av omstridt selskap.
- L. Kommunal Rapport 6.9.18 – Leder: Viser tydelig forholdet til leverandører.
- M. Kommunal Rapport 6.9.18 – Ukas kommentar: Tid for å vise magemål (godtgjørelser).
- N. Kommunal Rapport 6.9.18 – Slik vil KS møte klimakrisen.
- O. KS 10.9.18 – Demokratiet under press.
- P. KS 10.9.18 – Ny veileder om krav til lønns- og arbeidsvilkår i offentlige anskaffelser.
- Q. VG – 11.9.18 – 44 rådmenn kjøpt ut av kommuner på under fem år.
- R. NKRF 11.9.18 – Svar på høring om NOU 2018:6 Varsling – verdier og vern.
- S. NKRF 12.9.18 – Ny veileder for kontrollutvalgssekretariater.

- T. Kommunal Rapport – Leverandørbilag – Den store leverandørfloken.
- U. Kommunal Rapport – Leverandørbilag – Enkeltbrukere driver kostnadsbildet.
- V. Kommunal Rapport 13.9.18 – Hver tredje krone brukes lokalt (om innkjøp).
- W. Kommunal Rapport 13.9.18 (nett) – Ga marsjordre i skolemiljøsaker.
- X. NKRF nr. 5/2018 – Kronikk: Hva er vitsen med flere etiske retningslinjer?

Saksframstilling:

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Ole Theodor Holth
 - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Bjørn Peter Sandmo
 - saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Vigdis Olaussen Mellem
 - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Bjørn Peter Sandmo
 - Kommuneskogen - Ole Theodor Holth
- 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 www.gs-iks.no.
- Eventuelle mediesaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).

Kommunestyremøter i Nord-Odal kommune 2018

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
16.1.18	001/18	Godkjenning av møteprotokoll	Det var feil i protokollen i sak 101/17 under punkt fem. Riktig vedtak skal være: KS-101/17 Vedtak: Formannskapetets tillegg: * I forbindelse med regnskapsavslutning for 2017 gjøres en ny vurdering av om drift av trygghetsboligene kan starte i løpet av 2018. * Det bes om at det i 2018 vurderes mulighet for å tilrettelegge i enda større grad for sommerjobb for ungdom sommeren 2018. * Administrasjonen må ved utredningen av ny barnehage i Mo ta med FAU (foreldrene) og fagforbundene (ansatte) i prosessen. Det forventes at dette arbeidet starter så snart som mulig med hensyn til dagens arbeidssituasjon i Mo barnehage. * Investering i 2021 prosjektering av tilbygg/ombygging av Sand sentralskole - førprosjekt kr. 2 000 000,-. Det innebærer redusert avsetning på disposisjonsfond med kr. 12 000,- i 2021. Driftsbudsjett 2018: 1. Kommunestyret vedtar et driftsbudsjett på 311,6 mill. kr. i henhold til budsjettskjema 1A:
	002/18	Referatsaker	Sakene utsettes. Tas opp på neste møte.
	003/18	Delegerte saker	Sakene utsettes. Tas opp på neste møte Tilleggsforslag enstemmig vedtatt
	004/18	God selskapsstyring i Kongsvingerregionen	Kommunestyret vedtar «God selskapsstyring i Kongsvingerregionen» og ber administrasjonen tilrettelegge for at Nord-Odal kommune tilstreber å følge retningslinjene.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	005/18	Ny samarbeidsavtale om felles 110-Sentral for innlandet	1. Kommunestyre vedtar samarbeidsavtale om felles 110-nødalarmringssentral, slik det fremgår av vedlegg 1 til saksfremlegget. 2. Kommunestyret delegerer kommunens myndighet og plikter i henhold til § 16 i brann- og eksplosjonsvernloven, av 14. juni 2002 nr. 20 om nødalarmringssentral med tilhørende forskrift, til rådmannen. Rådmannen pålegges å videredelegere denne myndigheten til rådmannen i Hamar kommune. Myndigheten omfatter ikke saker av prinsipiell betydning. Rådmannen i Hamar sin myndighet og oppgaver etter avtalen kan videredelegeres. 3. Kommunestyret gir med hjemmel i § 4-6 i forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen av 26. juni 2002 nr. 729 vertskommunen fullmakt til å kunne fravike ordinær varslingsplan når operatøren i 110-sentralen mener det er nødvendig for rask og tilstrekkelig bistand, uavhengig av hvor hendelsen er.
	006/18	Planprogram for revidering av oppvekstplan	1. Kommunestyret vedtar å sende Planprogram for revidering av oppvekstplanen ut på høring. 2. Videre arbeid med planprogrammet delegeres til administrasjonen og Utvalg for oppvekst og kultur.
	007/18	Samling - Oppdatert kostnadsramme	Unntatt offentlighet
28.2.18	008/18	Godkjenning av møteprotokoll	
	009/18	Referatsaker	
	010/18	Delegerte saker	
	011/18	Framtidig regiontilhørighet for Nord-Odal kommune	Nord-Odal kommune skal være en del av region Innlandet etter 01.01.2020.
	012/18	Endring av vedtekter for råd for likestilling av funksjonshemmede	Vedtekten for råd for likestilling av funksjonshemmede i sak 75/17 § 35 endres til Råd for likestilling av funksjonshemmede er et lovpålagt rådgivende organ som skal ivareta alle saker som påvirker funksjonshemmedes levekår. Det er et rådgivende organ.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			Målsettingen for rådet er at det skal være full deltakelse og likestilling for funksjonshemmede i samfunnet. Rådet skal i tillegg ivareta saker knyttet til NAV Nord-Odal på overordnet nivå. Endringene i vedtektene medfører ingen endring i sammensetning av rådet.
	013/18	Årsmelding 2017 råd for likestilling av funksjonshemmede	Kommunestyret tar årsmelding for rådet for likestilling av funksjonshemmede 2017 til etterretning.
	014/18	Kommunal forskrift for Ordensreglement for grunnskolene i Nord-Odal kommune	Forskrift om Ordensreglement ved skolene i Nord-Odal kommune vedtas.
	015/18	Kontrollutvalgets årsrapport for 2017	Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2017 til orientering.
	016/18	Plan for idrett og fysisk aktivitet	Plan for idrett- og fysisk aktivitet rulleres uten endring.
	017/18	Reguleringsplan 20160002 Fløytbråten Grustak. Planvedtak	Kommunestyret vedtar med hjemmel i plan- og bygningslovens § 12-12, reguleringsplan Fløytbråten grustak datert 20.01.2018, med tilhørende bestemmelser datert 25.01.2018. Kommunestyret vedtar også endringer i reguleringsplan Hartmann industriområde, slik det fremkommer av saksutredningen.
	018/18	Ingen suverenitetsavståelse til EUs energibyrå	• Nord-Odal kommune mener at norsk kraft skal brukes til å utvikle landet og ber regjering og Storting reservere Norge mot suverenitetsavståelse til EUs energibyrå. Regulatorisk myndighet og styringsmuligheter må også framtiden utøves av NVE og Statnett. • Saken må behandles i henhold til Grunnlovens paragraf 115 med krav om trefjerdedels flertall i to ulike og etterfølgende Storting.
12.4.18	019/18	Godkjenning av protokoll	Rådmannens innstilling enstemmig vedtatt.
	020/18	Referatsaker	Referatsakene tas til orientering.
	021/18	Differensiert prisstruktur på nye tomter Granerud	Nord-Odal kommune vedtar at tomtene i fase1 på Granerud har en markedspris på 295,- per m2, og at det, for å stimulere til flere arbeidsplasser, innovasjon og bærekraftig utvikling, vedtas å benytte en differensiert prisstrukturen som skissert i «Forslag til kjøpsbetingelser» under. Kommunen skal ha tilbakekjøpsmuligheter i henhold til «Tilbakekjøpsklausul».

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			Prisdifferensieringen skal benyttes aktivt som et konkurransefortrinn i markedsføring av tomtene. At der er kjent på forhånd, er med på å sikre likebehandling av potensielle investorer.
	022/18	Kontrollrapport - skatteoppkreverfunksjonen.	Rapporten fra Skatteetaten tas til orientering.
2.5.18	023/18	Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokoll fra møte 12.04.2018 godkjennes med følgende endring Ingrid Føsker var ikke med på møte. Evy Østli var til stede på møte.
	024/18	Referatsaker	Referatsakene tas til orientering.
	025/48	Påfyll kommunalt næringsfond	Kommunestyret vedtar å avsette kr 200.000 til kommunalt næringsfond 2018. Beløpet tas fra ubundet disposisjonsfond.
	026/18	Organisering og ansettelse av personvernombud	Ordningen med personvernombud organiseres som et administrativt vertskommunesamarbeid i Kongsvinger-regionen etter kommuneloven § 28-1 b. Rådmannsutvalget i Kongsvinger-regionen gis fullmakt til å ansette et personvernombud, og å utarbeide nødvendige avtaler. Avtale om vertskommunesamarbeid og valg av vertskommune skal fremlegges for kommunestyret til endelig godkjenning.
	027/18	Årsmelding Eldres råd 2017	Kommunestyret tar årsmelding fra eldres råd 2017 til etterretning.
26.6.18	028/18	Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokoll fra møte 02.05.2018 godkjennes
	029/18	Referatsaker	Referatsaker tas til orientering
	030/18	Kjøp av arealer som uteområder for ny barnehage i Mo	Kommunestyret vedtar å kjøpe eiendommen gnr. 51 bnr. 20 til barnehageformål for kr. 853 293,-. I tillegg til kjøpesummen påløper det omkostninger med dokumentavgift til staten på kr. 21 332,30 og tinglysingsgebyr på kr. 525,- slik at samlet kostnad ved kjøpet blir kr. 875 150,30. Tiltaket finansieres ved låneopptak.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	031/18	Hedmark revisjon sin årsberetning, årsregnskap og åpenhetsrapport for 2017	Kommunestyret tar revisjonen sin åpenhetsrapport, årsberetning og årsregnskap for 2017 til orientering.
	032/18	Høring sammenslåing av Glåmdal sekretariat IKS med kontrollutvalgssekretariatet for Sør-Østerdal	1. Kommunestyret tar høringsutkastet til orientering 2. Det bør utredes flere alternative løsninger for fremtidig organisering av sekretariatsfunksjonen i Kongsvinger-regionen. En sammenslåing med kontrollutvalgssekretariatet i Sør-Østerdal er et av alternativene som bør utredes. 3. Saken legges fram til ny behandling i kommunestyret i løpet av året. 4. En evaluering av nåværende organisasjon bør være en del av utredningen
	033/18	IKT-strategi for barnehager, skoler og SFO i Nord-Odal kommune	IKT-strategi planen tas til orientering. 2. Tiltakene i planen avklares i forbindelse med budsjett for 2018 og Økonomiplan 2019-2022
	034/18	Innføring av lærernorm fra 1.august 2018. Konsekvenser for Nord-Odal kommune.	Saken tas til orientering.
	035/18	Medfinansiering Byregionprogrammet 2019	Nord-Odal kommune deltar med tilskudd på ca kr 127.000 i 2019 (kr 25,- per innbygger), samt human kapital tilsvarende en prosjektressurs innen næringsutvikling/kommunikasjon i 10% stilling (180 timer). Verdimessig tilsvarer dette samme bidrag som i 2018. Det er en forutsetning for bevilgningen at det utarbeides og distribueres et årlig regnskap for bruk av prosjektmidlene fra og med 2018. Beløpet inkluderes i justert budsjettforslag juni 2018.
	036/18	Regnskap 2017 med budsjettjustering 2018	Regnskap 2017 godkjennes 2. Rådmannens årsberetning 2017 godkjennes 3. Regnskapsmessig mindreforbruk 2017 på 7.335.448,64 avsettes til disposisjonsfond i 2018 .Kommunestyret vedtar å bevilge kr. 250 000,- ekskl. mva. til å dekke etterslepp av vedlikehold i 2018. Beløpet vedtas disponert til drift fra disposisjonsfond på følgende måte. K: 19400 - 870 - 88 kr. 250 000,- D: 12300- 650- 202 (skolelokaler) kr. 170 000,- D: 12300- 650 - 261 (institusjonslokaler) kr. 80 000,-
	037/18	Reguleringsplan utvidelse Granerud Industriområde 20160001. Planvedtak	Kommunestyret vedtar med hjemmel i plan- og bygningslovens § 12-12, reguleringsplan Utvidelse Granerud industriområde datert 20.12.2017, med tilhørende bestemmelser datert 20.05.2018.
	038/18	Strategisk næringsplan 2018-2021	Kommunestyret vedtar «Strategisk næringsplan 2018- 2021» som vedlagt.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	039/18	Søknad om tilleggsbevilling - Frivillighetssentralen Sa	Kommunestyret gir en tilleggsbevilling til Frivillighetssentralen på kr. 38 000,- for 2018. Beløpet belastes disposisjonskontoen. Følgende budsjettendring foretas: D 14700-450-234 kr. 38.000 K 19400-870-880 kr. 38.000 .Det innvilges i tillegg et engangsbeløp på kr. 42 000,-. Beløpet belastes disposisjonskontoen. Følgende budsjettendring foretas: D 14700-450-234 kr. 42.000 K 19400-870-880 kr. 42.000.
	040/18	Tertialrapport 1 - Regnskapsrapport pr. 30.04.2018	Tertialrapporten tas til etterretning 2. Finansrapporten tas til etterretning 3. Endret finansieringsbehov i investeringsbudsjettet på 5,646 mill. kr vedtas på følgende måte: se protokoll.
	041/18	Tilskudd til gjennomføring av destinasjonsstrategi Kongsvingerregionen i 2018 og 2019	Nord-Odal kommune bevilger kr 10,- per innbygger til gjennomføring av tiltak knyttet til regionalt vedtatte destinasjonsstrategier. For 2018 bevilges beløpet for 6 måneder, fra 1. juli kr 25.600,-. Midlene tas fra ubundet disposisjonsfond. Tilskudd for 2019 kr 51.300,- behandles som en del av ordinær budsjett og økonomiplan 2019-22. Et tilskudd for 2019 bevilges under forutsetning at Visit Kongsvingerregionen har etablert en tilfredsstillende organisasjon som oppfyller styringskravene til kommunalt eide selskap, og kan vise til fremdrift i 2018.
	042/18	Tilstandsrapport for grunnskolen 2017	1. Kommunestyret tar tilstandsrapporten for 2017 til orientering. 2. Skolene må fortsette arbeidet med fokus på relasjonskompetanse videre. 3. Kommunens satsing på IKT i skolene må videreføres og videreutvikles for å sikre ytterligere økt læringsutbytte for elevene.
	043/18	VA-norm og abonnementsvilkår for vann og avløp	Kommunestyret vedtar VA-norm og standard abonnementsvilkår for vann- og avløp. Standard abonnementsvilkår er delt inn i administrative bestemmelser og tekniske bestemmelser.
	044/18	Vedtekter for Jan Martin Møllers minnefond	Vedtekter for Jan Martin Møllers minnefond med korrigeringer vedtas
	045/18	Årsregnskap, årsberetning og årsrapport 2017 fra Glåmdal sekretariat	Kommunestyret tar årsregnskap, årsberetning og årsrapport for 2017 fra Glåmdal sekretariat til orientering.
	046/18	Behov for økt digital kompetanse hos eldre	Kommunestyret ber administrasjonen om å vurdere løsninger for å tilrettelegge opplæring for eldre og eventuelt andre med behov for digital kompetanse. Kommunestyret ber administrasjonen om å holde dette som ett lavterskeltilbud, for at de aller svakeste får muligheten til å delta.
	047/18	Samling – prisfastsettelse leiligheter	Utsatt

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	048/18	Fastsetting av valgdag for fylkestings- og kommunestyrevalget 2019	Kommunestyret vedtar at kommunestyre- og fylkestingsvalget 2019 holdes på den ordinære valgdagen mandag 09.september 2019.
	049/18	Nord-Odal Kommuneskoger KF- Regnskap 2017	Det framlagte regnskapet for Nord-Odal Kommuneskoger KF for 2017 tas til etterretning.
	050/18	Redusert bruk av plast	Kommunestyret oppfordrer kommunale enheter og virksomheter, butikker og øvrig næringsliv, frivillige lag og foreninger og ikke minst den enkelte innbygger i Nord-Odal til å være med på en miljødugnad for å redusere bruken av plast.
26.9.18	051/18	Godkjenning av møteprotokoll	
	052/18		
	053/18	Bekymring vedrørende utviklingen i Mo	Kommunestyret takker for innspillet fra eldres råd og tar det til etterretning. Kommunestyret ber om at administrasjonen tar initiativ til en idédugnad/innbyggerverksted for Mo.
	054/18	Bredbånd søknad 2018 - kommunal medfinansiering	Kommunestyret i Nord Odal kommune bevilger kr 1 300 000 (egenbidrag) i forbindelse med utbygging av fiber langs Storsjøen vest, under forutsetning av at søknaden om tilskudd fra Hedmark Fylkeskommune innvilges. Tiltaket innarbeides i budsjettet for 2019.
	055/18	Endringer i vedtatt skyssreglement	1. Ny § 9 Delegering legges inn i reglementet. § 9 Delegering <i>Kommunestyret delegerer til rådmannen å foreta mindre endringer i reglementets vedlegg der disse har sin årsak i infrastrukturelle endringer.</i> 2. Gammel § 9 Iverksettelse endres til ny § 10 Iverksettelse 3. Punkt B6 (FV 24 Nord-Odalsvegen – mot Skarnes) endres til: <i>Nord-Odal kommune vurderer med bakgrunn i dette parsellen fra Illgoshaugen til Hanor av FV 24 som over alminnelig trafikkfarlig.</i>

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			<i>Elever som må ferdes langs FV 24 fra og med Nord-Odalsvegen 1382 (gnr 9, bnr. 1, fnr. 1) til og med Nord-Odalsvegen 1379 (gnr. 9, bnr. 1), gis rett til gratis skoleskyss ut barneskolen etter opplæringsloven § 7-1 første ledd tredje punktum.</i> 4. Endringene har virkning fra 1.10.2018.
	056/18	Glåmdal interkommunale krisesenter - Årsrapport 2017	Kommunestyret tar årsmelding fra Glåmdal interkommunale krisesenter til etterretning. Krisesenteret må synliggjøres på kommunes nettside.
	057/18	Glåmdal interkommunale legevakt årsrapport 2017	Kommunestyret tar årsmelding for Glåmdal legevakt 2017 til etterretning.
	058/18	Rapport forvaltningsrevisjon - Startlån	a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om Startlån til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.19.
	059/18	Regional miljø- og klimastrategi 2018-2030 - Kongsvingerregionen Journaldato: 04.09.2018	Kommunestyret vedtar følgende forslag til «Miljø- og klimastrategi for Kongsvingerregionen 2018-2030»: 1. Kongsvingerregionen skal bidra til miljøvennlig infrastruktur, transport og logistikk på vegne av Norge og Europa 2. Kongsvingerregionen skal bidra til grønn vekst i næringslivet gjennom bruk av høyskolestiftelsen og økt kompetanse, og verdiskaping basert på økt bruk av regionale ressurser. 3. Kongsvingerregionen skal bidra til å ha en by- og tettstedsutvikling som er inkluderende, trygg, robust og bærekraftig. 4. Kongsvingerregionen skal være et trygt sted i forhold til klimaendringer. Miljø- og klimastrategien skal forankres i kommuneplanen og legges til grunn for

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			kommunens arbeid med handlingsplan for miljø og klima i Nord-Odal kommune. Vedlegg: Vedlegg 1: Forslag til «Miljø- og klimastrategi for Kongsvingerregionen 2018-2030». Vedlegg 2: Mal for lokale handlingsplaner for miljø og klima.
	060/18	060/18 - 18/7952 - Retningslinjer for tobakkssalg i Nord-Odal kommune	Kommunestyret vedtar retningslinjer for tobakkssalg i Nord-Odal kommune.
	061/18	Regional miljø- og klimastrategi 2018-2030 - Kongsvingerregionen	1. Kommunestyret slutter seg til den reviderte planen for selskapskontroll for Nord-Odal kommune for 2018-2019. 2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. forskrift om kontrollutvalg § 13.
	062/18	Titt Samarbeidsavtale - Hedmark fengsel avd. el: Bruvoll og Nord-Odal kommune	Unntatt off.
	063/18	063/18 - 18/11921 - Tilleggsbevilgning - utvidelse av Granerud industriområde	Kommunestyret øker rammen for utvidelse av Granerud industriområde med kr 800 000, fra kr 6 875 mill til kr 7 675 mill til opparbeidelse av infrastruktur på området. Tiltaket finansieres ved låneopptak.
	064/18	Tilsynsrapport fra Arbeidstilsynet	Kommunestyret tar rapporten fra Arbeidstilsynet ved Møllerhuset til etterretning. Administrasjonen bes utrede kontorforholdene ved Møllerhuset, Storbråten og Halmhaugen bokollektiv.
	065/18	7875 - Årsmelding 2017 Glåmdal Interkommunale øyeblikkelig hjelp avdeling (IKØ)	Kommunestyret tar årsmelding 2017 fra Glåmdal interkommunale øyeblikkelig hjelp til orientering.
	066/81	Tømmestasjon for båter	Nord-Odal og Sør-Odal kommuner kjøper inn septikkbrygge i henhold til tilbud. Kostnadene for innkjøp deles likt mellom de to kommunene.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			Nord-Odal kommune sin andel på kr. 132.500,- eks mva til kjøp av brygge finansieres via kommunens disposisjonsfond.Fremtidige årlige driftskostnader fordeles med 1/3 andel på hver av partene. Partene er Nord-Odal kommune, Sør-Odal kommune og båtforeningene. Ordningen evalueres etter 3 års drift.
	067/18	Opparbeiding og drift av truckstop på Granerud	Unnt. Off.
	068/18	Riving av skådammen og erosjonssikring av Sandsfossen	Kommunestyret tar vedtaket i formannskapet til orientering. Formannskapet vedtar at østre ledemur i Sandsfossen rives, og at området istandsettes i samsvar med saksutredningen. Investeringen på kr 1,2 millioner inkl mva dekkes med 240.000 i momskompensasjon og 960.000 kr i nytt låneopptak. Det fattes vedtak etter hastebestemmelsen da det er viktig å få utført arbeidet i høst. Kommunen må undersøke om Fellesfløytingen har noe ansvar for anlegget.
	069/18	Eidsiva Energi AS – Innfrielse av ansvarlig lån	1. Nord-Odal kommune beslutter å stemme for den foreslåtte innfrielse av Eidsiva Energi AS' ansvarlige lån, herunder tilknyttede endringer i Eidsiva Energi AS' vedtekter, når innfrielsen blir behandlet i generalforsamlingen til Eidsiva Energi AS. Innfrielsen planlegges gjennomført ved at det ansvarlige lånets hovedstol konverteres til egenkapital i Eidsiva Energi AS ved kapitalforhøyelse og at lånets verdi utover hovedstolen betales kontant til långiverne. 2. Nord-Odal kommune beslutter å tegne seg for sin andel av kapitalforhøyelsen nevnt i punkt 1 ved innfrielsen av hele Nord-Odal kommunes ansvarlige lån til Eidsiva Energi AS med hovedstol på kr. 5 132 784,-. 3. Ordfører eller den hun delegerer det til får fullmakt til å representere Nord-Odal kommune i generalforsamlingen som skal behandle innfrielsen av det ansvarlige lånet, herunder til å tegne seg for kapitalforhøyelsen på vegne av Nord-Odal kommune.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			4. Nord-Odal kommune godkjenner og signerer ny aksjonæravtale for Eidsiva Energi AS som har virkning fra ikrafttredeisen av ovennevnte kapitalforhøyelse. 5. Ovennevnte beslutninger er betinget av at den bindende forhåndsuttalelsen som skal innhentes fra skattemyndighetene ikke har vesentlige andre skattemessige konsekvenser for Nord-Odal kommune enn det som er skissert i saksframlegget med vedlegg.

Formannskapsmøte 10.9.18- Nord-Odal

056/18 Godkjenning av møteprotokoll

057/18 Delegerte saker

058/18 Høringssvar - nasjonale rammer for vindkraft på land

059/18 Tilleggsbevilgning - utvidelse av Granerud industriområde

060/18 Bredbåndsknad 2018 - kommunal medfinansiering



KONTROLLUTVALGET I NORD-ODAL KOMMUNE

TILTAKSPLAN 2018

KONTROLLUTVALGET I
NORD-ODAL KOMMUNE



Oppdatert 4.10.18

Glåmdal sekretariat IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes



Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune

Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	- Samme økonomiske rapportering som formannskapet får. - Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg. - Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging): - Saker fra formannskapet – Ole Theodor Holth - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Bjørn Peter Sandmo - saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Vigdis Olaussen Mellem - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Bjørn Peter Sandmo - Kommuneskogen - Ole Theodor Holth - Bjørn Peter Sandmo er kontrollutvalgets representant i kommunestyret.
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	- Samtale med ordfører og rådmann. - Rapporteringer fra rådmannen: - Økonomisk situasjon – inkludert byggeregnskaper. - Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling). - Oppfølging av kommunestyrevedtak. - Sykefravær. - Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse. - Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte.
Fredag 2.2.18	- Tilstandsrapport i grunnskolen (Gro Holt/Yvonne Bunes) (inkludert vedtakene i kommunestyresak 51/17) - Barn og psykisk helse.
Fredag 23.3.18	- Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2017 og kontrollrapport fra Skatteetaten. - Informasjon inkludert mobbing i skolen (ungdomsskolen særskilt). - Fiberutbygging i Nord-Odal (Snare).
Fredag 4.5.18	Informasjon fra gruppelederne H og SV, se sak 25/18.
Fredag 24.8.18	- Informasjon fra gruppelederne SP (Ragnhild H. Moen) og Ap (Lasse Juliussen). - Etiske retningslinjer (rådmannen). - Kommunens gjeldsbelastning, konsekvenser for kommuner. Hva består gjelden av og de ulike parameterne som påvirker konsekvensen (revisjonen) - Orientering om saken om sammenslåing av sekretariatene.
Fredag 19.10.18	- Oppdatert informasjon om vedlikeholdsplan høsten 2018. - Styreleder og daglig leder i Nord-Odal kommuneskoger KF, informasjon om kommuneskogen. (Utsettes) - Informasjon fra Odal kompetansesenter (tidligere NIPRO AS) (med møte der). - Informasjon fra rådmannen om kommunens gjeldsbelastning, jf. KU-sak 39/18). - Informasjon om prosjektet Mo barnehage.
Fredag 30.11.18	- Oppfølging av KS-saker, ikke oppfulgte saker. - Styreleder og daglig leder i Nord-Odal kommuneskoger KF, informasjon om kommuneskogen. (Utsatt sak)
2019	

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg.
Fredag 2.2.18	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2016



Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
Fredag 23.3.18	•
Fredag 4.5.18	- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene for 2017, Nord-Odal kommune og Nord-Odal kommuneskoger KF. - Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2017.
Fredag 24.8.18	•
Fredag 19.10.18	• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018.
Fredag 30.11.18	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017 (ev. i det første møte i 2019).
2019	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg.
Fredag 2.2.18	- Oppfølging av FR NAV - Rapport FR Smartlån (1.2.18) (utsatt til neste møte) - Prosjektplan FR Selvkost.
Fredag 23.3.18	• Rapport FR Smartlån.
Fredag 4.5.18	•
Fredag 24.8.18	• Oppfølging FR Samhandlingsreformen.
Fredag 19.10.18	• Rapport forvaltningsrevisjon selvkost (utsettes til neste møte)
Fredag 30.11.18	- Rapport forvaltningsrevisjon selvkost - Revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020.
2019	• Oppfølging av FR Smartlån (innen 1.1.19)

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
Fredag 2.2.18	•
Fredag 23.3.18	•
Fredag 4.5.18	• Eventuell bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019.
Fredag 24.8.18	• Revidert plan for selskapskontroll 2018-2019.
Fredag 19.10.18	•
Fredag 30.11.18	• Bestilling av selskapskontroll i GIR IKS (avstemmes i forhold til øvrige eiere)
2019	•

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Nord-Odal kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i koml. § 77 nr. 4.
Fredag 2.2.18	- Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors habilitetserklæring for Nord-Odal kommune og Nord-Odal kommuneskoger KF for 2018. - Oppdragsavtale for Nord-Odal kommune 2018. - Statusrapport oppdragsavtale for 2017, andre halvår (31.12.17).



Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
Fredag 23.3.18	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Nord-Odal kommune og Nord-Odal kommuneskoger KF for revisjonsåret 2018.
Fredag 4.5.18	
Fredag 24.8.18	Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2018 (30.6.18)
Fredag 19.10.18	
Fredag 30.11.18	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i forskrift om kontrollutvalg § 18.
Fredag 2.2.18	
Fredag 23.3.18	
Fredag 4.5.18	
Fredag 24.8.18	Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2019 behandles kontrollutvalget.
Fredag 19.10.18	
Fredag 30.11.18	Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i koml. § 77 nr. 6.
Fredag 2.2.18	- Kontrollutvalgets årsrapport for 2017 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling. - Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. - Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.
Fredag 23.3.18	
Fredag 4.5.18	
Fredag 24.8.18	
Fredag 19.10.18	
Fredag 30.11.18	Kontrollutvalgets årsplan for 2019 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.

Arkivsak-dok. 18/00064-26
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 52/18 SAMTALE MED ORDFØREREN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget inviterer ordfører Lise Selnes 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?

Arkivsak-dok. 18/00039-30
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 53/18 INFORMASJON OM ODAL KOMPETANSESEENTER.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kommunens kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. Kontrollutvalget består av politikere, valgt av kommunestyret, og det har et eget sekretariat (Glåmdal sekretariat IKS), som er kontrollutvalgets utøvende organ. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og tjenestene i kommunen.

Kontrollutvalget i Nord-Odal har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en omvisning og en generell informasjon om Odal Kompetansesenter, selskapet, ansatte og aktivitet. Som stikkord kan nevnes organisering, bemanning og arbeidsmiljø, sykefravær, økonomi, tiltak og planer framover for selskapet.

Vi har bedt daglig leder Halgeir Bergseter komme og orientere.

Arkivsak-dok. 18/00039-34
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 54/18 SAMTALE MED RÅDMANNEN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen fra rådmannen til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget innkaller rådmann Runar Kristiansen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen.

- *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. **Kontrollutvalget ber om å få tilsendt tertialrapporten i forkant av møtet. Denne kan sendes sekretariatet.***
- *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
- *Registrerte åpne tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ønsker kontrollutvalget en orientering om:

- Kommunens gjeldsbelastning, konsekvenser for kommunen – kommentarer fra rådmannen, jf. lysarkpresentasjon fra Hedmark Revisjon IKS i forrige møte, KU-sak 39/18.
- Kontrollutvalget vil også gjerne ha en orientering om hva en reduksjon i eiendomsskatt vil ha å si for kommunens økonomi.
- Informasjon om prosjektet Mo barnehage

Arkivsak-dok. 18/00039-32
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 55/18 INFORMASJON OM VEDLIKEHOLDSPLAN.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og de ulike oppgavene i kommunen.

Kontrollutvalget har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en oppdatering på kommunens vedlikeholdsplan. Kontrollutvalget behandlet oppfølging av forvaltningsrevisjon av FDV-kostnader høsten 2017 og fikk også en orientering om vedlikeholdsplanen/tilstandsrapporten.

Vi har bedt etatsleder Ellisiv Hovig om å komme og orientere, men hun har beskjed om at det blir leder for driftsavdelingen Morten Raaden som kommer og orienterer.

Arkivsak-dok. 18/00039-41
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 56/18 INFORMASJON FRA NAV-AKTIVITETSPLIKT FOR UNGDOM UNDER 30 ÅR.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjon og tar saken til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kommunens kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene og tjenestene i kommunen.

Kontrollutvalget i Nord-Odal skal ha møte fredag 19.10.18 og har sagt at de ønsker en orientering om **NAV og aktivitetsplikten for økonomisk sosialhjelp for yngre mottaker under 30 år.**

- Hva finnes av ulike ordninger og hvordan brukes disse? Hvem samarbeider NAV med, (eks. involvering av lokalt næringsliv?) og har NAV noen tanker rundt effekten?

Vi har bedt leder for NAV, Inga Lill Svensson om å komme og orientere.

Arkivsak-dok. 18/00009-15
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 57/18 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGIEN FOR REVISJONSÅRET 2018.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2018 til orientering.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Oppdragsavtalen (jf. sak 9/18) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Nord-Odal kommune, denne er relatert til budsjettet for 2018. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva som regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2018. 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)

- hjelpe revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- hjelpe revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- hjelpe 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 2018 legges først fram nå, fordi revisjonen starter med planleggingen av revisjonshandlinger for inneværende års regnskap (for 2018) først når foregående år er ferdig (2017). Endelig rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommune-regnskapet 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.

Arkivsak-dok. 18/00097-9
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang

Møtedato

Nord-Odal kontrollutvalg

19.10.2018

SAK 58/18 EVENTUELT.

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Arkivsak-dok. 18/00098-8
Saksbehandler Nina Bolneset

Saksgang	Møtedato
Nord-Odal kontrollutvalg	19.10.2018

SAK 59/18 EVALUERING AV KONTROLLUTVALGETS MØTE.

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget tar en evaluering av møtet. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres bedre?

Er det saker/informasjon/endringer som skal inn i tiltaksplanen? Eventuelle spørsmål til de som skal orientere i neste møte.