

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg

Dato: 30.11.2018 kl. 08:30-15.30
Sted: Nord-Odal kommune-Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00084

Tilstede: Ole Theodor Holth (Sp), Bjørn Peter Sandmo (Ap), Vigdis Olausson Mellem ()

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Ordfører Lise Selnes i sak 61/18.
Rådmann Runar Kristiansen i sakene 62/18-63/18.
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggestad i sak 63/18
Daglig leder Matthias Göhl deltok i sak 64/18
Fagleder arkiv Synnøve Grenaker og ass. rådmann Trine Jeanette Hansen i sak 65/18.

Protokollfører: Utvalgssekretær Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
60/18	18/00135-1	Sak 60/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
61/18	18/00064-28	Sak 61/18 Samtale med ordføreren	4
62/18	18/00039-46	Sak 62/18 Samtale med rådmannen.	5
63/18	18/00025-5	Sak 63/18 Rapport forvaltningsrevisjon-Selvkost.	7

64/18	18/00202-3	Sak 64/18 Informasjon om kommuneskogen.	9
65/18	18/00039-47	Sak 65/18 Orientering om arkiv og journalføring.	11
66/18	18/00205-1	Sak 66/18 Revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020-Nord-Odal.	Feil! Bokmerke er ikke definert.
67/18	18/00015-3	Sak 67/18 Årsplan for kontrollutvalget 2019.	15
68/18	18/00097-11	Sak 68/18 Eventuelt.	16
69/18	18/00098-10	Sak 69/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	17

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

UNDERSKRIFTER:
Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

UTSKRIFTER
Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, rådmann, Hedmark Revisjon IKS og lokalpressen. Innkalling og møtebok ligger også tilgjengelig på http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/ under «Møter».

Saker til behandling

Sak 60/18 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	60/18

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 – 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 mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer (jf. OA og plan for FR).
- Påmelding KU-konferansen.
- Orientering om representantskapets behandling av eventuell sammenslåing av sekretariater.

Møtebehandling

Sandmo og sekretariatsleder orienterte om saken om sammenslåing av sekretariater.

Kontrollutvalget diskuterte hvem som skulle delta på KU-konferansen. Bjørn Peter Sandmo og Ole Theodor ønsker å delta. Begge gir nærmere beskjed til sekretariatet. Vigdis stiller som reserve.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak 61/18 Samtale med ordføreren

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	61/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

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?

Møtebehandling

Ordfører Lise Selnes deltok under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Bruvoll fengsel. Dette er veldig synd for Nord-Odal. Ordfører har jobbet mye for å få opprettholdt fengselet, men det har ikke nyttet.
- Vinmonopol i Nord-Odal.
- Vindmølleutbygging. Dette er nå helt opp til EON.
- Barnehagen i Mo. Det første utkastet ble for dyrt (8 avdelinger), så nå er det vedtak om at det skal bygges barnehage, men en litt mindre barnehage (6 avdelinger). Knapper barnehage legges ned.
- Samarbeid med Sør-Odal. Flere samarbeid skal utredes.
- Befolkningsutviklingen er bekymringsfull, det blir født for få barn.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak 62/18 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	62/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

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.
- Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.
- Registrerte åpnete tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).
- Sykefraværet i kommunen (*statistikk for 3. kvartal oversendt KU på e-post 13.11.18*)

I tillegg ønsker kontrollutvalget en orientering om:

- Kommunens gjeldsbelastning, konsekvenser for kommunen, jf. lysarkpresentasjonen fra Hedmark Revisjon IKS i forrige møte, KU sak 39/18.
- Hva vil en reduksjon i eiendomsskatten ha å si for kommunens økonomi.

Møtebehandling

Rådmann Runar Kristiansen var til stede under behandlingen. I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- To anmeldelser siden sist. Ingen varsler.
- Økonomi.
 - Tertialrapporten ble omtalt i forrige møte.
 - Når det gjelder investeringen er det ingen store saker. Det må til en rebudsjettering, på grunn av forskyvninger.
- Sykefravær. Dette er sendt kontrollutvalget tidligere. Det er lite av fraværet som skyldes arbeidsplassen, derfor er det vanskelig å gjøre noe med det også.
- Kommunens gjeld og konsekvenser for kommunen.
 - I presentasjonen som revisjonen har gjort så går det, naturlig nok, ikke fram den gjelden som gir inntekter på annet vis, eksempel husleie.
 - Rådmannen orienterte bl.a. om en interpellasjon som han har besvart om bl.a. utbygging av Milepælen. Kontrollutvalget får informasjon om dette i ettertid.

- Det er også budsjettet en ekstraordinær nedbetaling av gjeld i 2020 (46 millioner).
- Minimumsavdrag. Dette blir kontrollert av revisjonen og er innenfor bestemmelsene.
- Revisjonen skriver at gjeldsnivået øker dobbelt så mye som frie inntekter, og det er riktig, men en må da ta hensyn til husleieinntekten og salg.
- Eiendomsskatt, forslag til reduksjon i 2020, og hvordan dette vil påvirke kommunens økonomi. Dette er foreløpig usikkert, men vil sannsynligvis gi tapte inntekter på ca. 3,9 millioner, og dette må finansieres på annen måte.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

Sak 63/18 Rapport forvaltningsrevisjon-Selvkost.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	63/18

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport om Selvkost til orientering.
2. Rapporten sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om Selvkost til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan rapportens anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.19.

Saksframstilling:

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, behandlet kontrollutvalget i møtet 2.2.18 en prosjektplan knyttet **Selvkost**. Her er det snakk om hvorvidt kommunen overholder lover og bestemmelser knyttet til selvkost.

Prosjektplanen foreslo følgende problemstillinger, som ble vedtatt i KU-sak 7/18:

1. Har Nord-Odal kommune etablert rutiner som sikrer en hensiktsmessig håndtering av selvkostområdene?
2. Har Nord-Odal kommune beregnet henførbare kostnader til selvkostområdene korrekt, og gir selvkostkalkylene et riktig uttrykk for selvkost på de respektive tjenestene?
3. Har Nord-Odal kommune behandlet eventuelle selvkostfond korrekt?

Det har vært en del medieoppslag om at Nord-Odal har hatt et høyt avgiftsnivå på sine selvkosttjenester, og kontrollutvalget mente derfor at det ville være nyttig med en gjennomgang av hvordan kommunen håndterer disse bestemmelsene. Gjennomgangen er avgrenset til å gjelde tjenestene vann og avløp, renovasjon, slam/septik og byggesak.

Nå er rapporten ferdig og ligger som vedlegg 1 til saken. Konklusjonen på gjennomgangen ligger i 9, som sier revisjonen følgende:

Sett opp mot formålet med denne forvaltningsrevisjonen er det vår vurdering at Nord-Odal kommune behandler selvkosttjenestene i henhold til lov, forskrift og gjeldene retningslinjer. I forbindelse med vår gjennomgang ser vi likevel grunn til å foreslå enkelte forbedringer knyttet til den enkelte problemstilling for forvaltningsrevisjonen

Det er sagt følgende i forhold til anbefalinger:

Med bakgrunn i revisors vurderinger og konklusjoner anbefaler vi at Nord-Odal kommune bør:

1. Vurdere å gi ytterligere informasjon om selvkostresultatet/selvkostgraden, og grunnlaget for gebyrforslagene fra selskapene, i saken om priser og gebyrer på kommunale tjenester som

legges frem for kommunestyre årlig. Det bør også fremgå at tjenestene vann og avløp er blant tjenestene hvor en beregner full selvkost.

2. Sikre at det til enhver tid finnes kompetanse og ansatte i kommunen som kan følge opp selvkostområdene på en god måte. Både internt i kommunen og overfor selskapene som utfører selvkostoppgaver på vegne av kommunen.
3. Være konsekvent med å avsette/bruke av selvkostfond for tjenester hvor loven tilsier full selvkost. Det samme gjelder andre gebyrbelagte tjenester når selvkostregnskapet/ etterkalkylen viser et overskudd.

NKRF har utarbeidet anbefalinger i forhold til kontrollutvalgets påseansvar for forvaltningsrevisjon og anbefaling nr. 10 sier følgende om framlegging av rapport:

Revisor bør presentere det ferdige prosjektet for kontrollutvalget og svare på spørsmål i et møte.

Kontrollutvalget må kontrollere at rapporten er i henhold til bestillingen, og at alle problemstillingene er besvart. Men rapportens utforming, herunder dens innhold, vurderinger og konklusjoner faller inn under revisors selvstendige, faglige ansvar. Kontrollutvalget kan ikke selv endre en forvaltningsrevisjonsrapport. Dersom kontrollutvalget mener at revisors rapport ikke er god nok eller ikke svarer på bestillingen, bør dette avklares gjennom en dialog med revisor.

Ut fra sekretariatets bedømming gir rapporten svar på de problemstillingene som er gitt, og rapporten er i henhold til bestillingen. Forvaltningsrevisjonen er gjennomført iht. RSK 001, Standard for forvaltningsrevisjon.

Rapportutkastet har vært sendt på høring til rådmannen, men det er foreløpig ikke kommet noen tilbakemeldinger fra rådmannen side. Denne vil bli ettersendt.

Møtebehandling

Rådmannens tilbakemelding ble sendt medlemmene på e-post 23.11.18. Rådmannen har ingen innvendinger eller spesielle kommentarer til rapporten.

Rådmann Runar Kristiansen deltok under behandling.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad var til stede og presenterte rapporten.

Rådmannen var mest bekymret for bemerkningen om sårbarhet. Ellers mener han at det meste er greit.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport om Selvkost til orientering.
2. Rapporten sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om Selvkost til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan rapportens anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.19.

Sak 64/18 Informasjon om kommuneskogen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	64/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

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. Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid og er åpne.

Kontrollutvalget i Nord-Odal har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker om **Nord-Odal kommuneskoger KF**. Som stikkord kan nevnes organisering, bemanning og arbeidsmiljø, sykefravær, økonomi, tiltak og planer framover innenfor kommuneskogens område. Eventuelle utfordringer kan det også være aktuelt at det sies noe om.

Vi har bedt daglig leder Matthias Göhl og styreleder Njål Slettemark Føsker komme og orientere.

Møtebehandling

daglig leder Matthias Göhl var til stede under behandlingen. Fjøsker hadde ikke anledning til å delta.

Göhl hadde med seg en presentasjon som kontrollutvalget får i ettertid.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Sak 65/18 Orientering om arkiv og journalføring.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	65/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

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 har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om rutiner for arkiv og journalføring. Følgende punkter kan være aktuelle som utgangspunkt:

- Generell orientering om rutiner for arkiv og journalføring.
- Hvordan journalføres e-post?
- Rutiner for sletting av dokumenter?
- Hvordan sikres det at kommunens rutiner for arkivering og journalføring overholdes?
- Kommentarer til saken i Dagbladet 14.7.18.

Vi har bedt fagleder Synnøve Grenaker og assisterende rådmann Trine Jeanette Hansen om å komme og orientere.

Møtebehandling

Fagleder Synnøve Grenaker og assisterende rådmann Trine Jeanette Hansen var til stede under behandlingen.

Grenaker og Hansen hadde med seg en presentasjon som kontrollutvalget fikk i ettertid.

Motsetningsforholdet mellom Arkivloven («Plikt til bevaring») og Personopplysningsloven («Krav om sletting») kan bli et diskusjonstema framover.

Nord-Odal ligger veldig godt an på «åpenhetsindeksen», noe som er veldig positivt.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Sak 66/18 Revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020-Nord-Odal.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	66/18

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 2.1
2. Planen sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 2.1

Saksframstilling:

Ifølge kommunelovens § 77, nr. 4 og forskrift om kontrollutvalg § 9, er det kontrollutvalgets ansvar å påse at kommunens virksomhet blir gjenstand for forvaltningsrevisjon.

Kontrollutvalget skal i henhold til forskriften § 10, utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, som skal vedtas av kommunestyret. Kravet er at en slik plan skal vedtas minst en gang i valgperioden. Av 2. ledd framgår det at planen skal baseres på en overordnet analyse.

Plan for forvaltningsrevisjon ble behandlet i kommunestyret 14.12.16, sak 107/16, med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, og slutter seg til de prioriteringene som går fram av planen.
- b. Kontrollutvalget vurderer behovet for en revidering av planen i 2018.
- c. Kontrollutvalget delegeres myndighet til å gjøre endringer i prioriteringen, jf. planen kapitel 2.4.

I planens pkt. 2.4, står det følgende: «Hvis forutsetningene skulle endre seg, kan kontrollutvalget gjøre endringer i planen. Årsaken til endringen rapporteres til kommunestyret». Den overordnede analysen og planen ligger under «Sentrale dokumenter» her: <http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/>

Kontrollutvalget valgte å foreslå følgende prioritering av prosjekter for Nord-Odal kommune for 2017 – 2020:

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Selvkost	Overholdelse av lover og bestemmelser knyttet til selvkost (mindre prosjekt).	2017
Startlån	Risiko for at rutiner og saksbehandling for startlån ikke blir godt nok fulgt opp (mindre prosjekt)	2017
Investeringer/ Innkjøp	Kostnadsberegning, styring, oppfølging, rapportering og evaluering (kontraktstyring). Følger Nord-Odal kommune lov om offentlige anskaffelser.	2018

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Nord-Odal kommuneskoger KF	Intern kontroll.	2018
Oppvekst	Skoleresultater, kompetanse i skolen (eventuelt fellesprosjekt med alle kommunene i regionen)	2018-2019Ⓞ
Intern kontroll	Hvordan fungerer den interne kontrollen i Nord-Odal? Det kan være flere områder det er aktuelt å vurdere i forhold til god intern kontroll, eks. gavemidler sykehjem, tvungen forvaltning og bofellesskap, økonomirutiner, medisinbehandling, håndtering av pasientmidler sykehjem osv. Hvordan fungerer avvikssystemet? Nærmere spesifisering ved bestilling.	2019
Administrasjon og styring	Et prosjekt som vil undersøke om saker er forsvarlig utredet, om kommunestyrets vedtak blir fulgt opp, og om kommunen har vedtatt viktige planer og delegeringer.	2020
IKT-sikkerhet	Tilganger/avganger, fysisk sikkerhet, sårbarhet osv., inkludert journalføring, off.lov/forvaltningslov/arkiv Forsystemer og delegeringer og rettigheter (mulig felles prosjekt med andre kommuner).	Reserve
Miljøarbeidertjenesten/samordning av tjenester	Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm	Reserve
Integrering av flyktninger	Hvilke rutiner og oppfølging er det for integrering av flyktninger i lokalsamfunnet?	Reserve

Av disse er prosjektet om Startlån gjennomført og prosjektet om Selvkost er bestilt og blir behandlet i møtet 30.11.18.

Som det går fram av pkt. 2 i kommunestyrets vedtak, skal kontrollutvalget vurdere en revidering av planen i 2018. Sekretariatet har tatt en vurdering av planen, basert på bl.a. kostratall og samtale med rådmannen og ordfører. I tillegg er planen oversendt Hedmark Revisjon IKS for eventuelle innspill. Kontrollutvalget foretar sin vurdering og forslag til prioritering i møtet 30.11.18.

Forslag til gjennomføring av prosjekter ligger i planen (vedlegg 1).

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om innspillene fra Hedmark Revisjon IKS.

Kontrollutvalget gikk igjennom oversikten og ga sine forslag til prosjekter.

Områder	Forslag prosjekter (temaer)	Prioritet
Barnevern	Saksbehandling/økonomi/fosterhjem/fore-byggende tiltak	2019
Investeringer/ Innkjøp	Kostnadsberegning, styring, oppfølging, rapportering og evaluering (kontraktstyring). Følger Nord-Odal kommune lov om offentlige anskaffelser.	2019/ 2020
	Kontrollutvalget foreslår å avvete forslag for 2020.	2020
GDPR (nytt prosjekt)	Innføring av nye bestemmelser knyttet til personopplysningsloven. Hvordan har kommunen håndtert dette. Kan være et fellesprosjekt for alle kommunene i regionen.	2020/ 2021

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 2.1
2. Planen sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 2.1

Sak 67/18 Årsplan for kontrollutvalget 2019.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	67/18

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2019.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2019 til orientering.

Saksframstilling:

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2019. Den bygger på samme mal som i 2018. I tillegg har kontrollutvalget en tiltaksplan, som er et viktig plandokument for saker gjennom året. Denne diskuteres/vurderes i kontrollutvalget i hvert møte og en oppdatert versjon av tiltaksplanen vil til enhver tid ligge på <http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/>, under «Sentrale dokumenter».

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 2 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det bli et fellesmøte for alle kontrollutvalgene i regionen i desember/januar med opplæring av de nye kontrollutvalgene.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid på <http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/>

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte årsplanen og sluttet seg til forslaget.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2019.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2019 til orientering.

Sak 68/18 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	68/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Saksframstilling:

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak 69/18 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	30.11.2018	69/18

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.

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.

Møtebehandling

Det har vært et bra møte med god informasjon.

Votering

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak. Forslaget ble enstemmig vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning