

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg

Dato: 18.01.2019 kl. 08:30-13.30
Sted: Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00084

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

Møtende
varamedlemmer:

Forfall:

Andre: Ordfører Lise Selnes til sak 2/19
Daglig leder Morten Alm Birkelid til sakene 7/19-8/19

Protokollfører: Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/19	18/00219-1	Sak 1/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
2/19	18/00064-30	Sak 2/19 Samtale med ordfører.	4
3/19	18/00039-53	Sak 3/19 Samtale med rådmannen.	6
4/19	18/00164-11	Sak 4/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Startlån.	7
5/19	18/00173-8	Sak 5/19 Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll.	9
6/19	18/00009-20	Sak 6/19 Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet.	10

7/19	18/00009-23	Sak 7/19 Statusrapport oppdragsavtale 2. halvår 2018 (pr. 31.12.18)	11
8/19	18/00009-22	Sak 8/19 Oppdragsavtalen for 2019	13
9/19	18/00018-20	Sak 9/19 Revisjonsrapport interim 2018.	15
10/19	18/00072-6	Sak 10/19 Kontrollutvalgets årsrapport 2018.	16
11/19	18/00009-18	Sak 11/19 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	17
12/19	18/00039-55	Sak 12/19 Informasjon om overgangen til Ahus.	18
13/19	18/00097-13	Sak 13/19 Eventuelt.	19
14/19	18/00098-12	Sak 14/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	20

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sakene ble behandlet i en annen rekkefølge enn i den oppsatte dagsorden. Protokollen skrives likevel i henhold til rekkefølgen i oppsatt dagsorden.

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 1/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	1/19

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).
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger. (Sakene med spørsmålstegn under «tilsyn lukket» har ikke sekretariatet etterspurt (åpnede tilsynssaker, UO-saker), og vi vet derfor ikke om de er lukket).

Møtebehandling

Kontrollutvalget diskuterte noen av sakene.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen.

Sekretariatet sjekker ut om de tre åpnede tilsynssakene er lukket.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak 2/19 Samtale med ordfører.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	2/19

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 var til stede under behandlingen. I samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Eiendomsskatt. Konsekvenser for kommunens økonomi.
- Vindkraft. Forventer en oppstart av bygging i april/mai 2019.
- Strømbrydd.
 - Møte med Eidsiva om eventuell rydding langs linjene.
 - Informasjon til innbyggerne om hva de kan gjøre ved strømbrydd.
- Bank- og biblioteksbygg.
 - Div. spørsmål fra innbyggerne. Mange «rykter».
 - Salg av leiligheter. Det er behov for ulike typer boliger.
- Samarbeid med Sør-Odal, flere områder.
- Besøk av den nye fylkesmannen, Knut Storberget, i neste uke.
- Gangveiprosjektet nordover.
- Oversikt over økonomien for 2018 er ikke klar enda. Helse og omsorg har hatt store utfordringer i 2018 og inkludert i dette er utgifter til ressurskrevende brukere.
- Det er viktig med en økning i antall innbyggerne.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Sak 3/19 Samtale med rådmannen.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	3/19

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 åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg bes det om at rådmannen legger frem en oversikt over oppfølging av kommunesaker og spesielt ikke oppfulgte KS-saker i 2018.

Møtebehandling

Rådmannen hadde ikke anledning til å komme, så samtalen utsettes til neste møte.

Votering

Kontrollutvalget vedtok enstemmig å utsette samtalen til neste møte.

Vedtak

Samtalen med rådmannen utsettes til neste møte.

Sak 4/19 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Startlån.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	4/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 23.3.18 (sak 18/18) forvaltningsrevisjonsrapport fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til *Startlån*. Kontrollutvalget vedtok følgende:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport om Startlån til orientering.
2. Rapporten sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - 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.

Saken ble deretter sendt kommunestyret til behandling, og kommunestyret vedtok følgende i sak 058/18 (26.9.18):

- 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.

Rapporten hadde følgende problemstillinger:

- 1) Har kommunen en overordnet boligpolitisk handlingsplan som bl.a. legger føringer for bruk av startlån?
- 2) Hvordan er bruken av startlån i Nord-Odal kommune?
- 3) Blir søknader om startlån behandlet på en forsvarlig måte?
- 4) Er bruken av startlån i tråd med forskrift og retningslinjer?
- 5) Blir oppfølging av bevilget startlån håndtert på en effektiv og forsvarlig måte?
- 6) Hvordan er restanseutvikling på startlån?

Revisjonen har lagt fram følgende anbefalinger, jf. kapittel 14:

1. Vurdere planleggingen rundt kommunens boligsosiale arbeid (boligsosial handlingsplan). Dette med hensyn til:
 - Om problematikken rundt barnefamilier og barnefattigdom er godt nok ivaretatt
 - Om NAV sine oppgaver, blant annet med hensyn til startlånsordningen kan tydeliggjøres
 - Hvorvidt tiltaksplanen for boligsosial handlingsplan kan tydeliggjøres med hensyn til hvem som er ansvarlig for gjennomføring av tiltakene, og evt. Hvem som skal delta i arbeidet

2. Vurdere konsekvensen av at startlån tildeles fortløpende og at målgruppene for startlansordningen ikke er rangert etter hvem som bør prioriteres først. Dette sett i lys av at midlene til startlån er oppbrukt mot slutten av året.
3. Følge opp at vedtakene for startlån begrunnes i tråd med krav i forvaltningsloven
4. Videreutvikle rutineene på området med skriftlige (faste) rutiner for:
 - Rapportering til Husbanken om bruken av midlene
 - Oppfølging av utviklingen av restanser
 - Oppfølging av forhåndsgodkjenninger, som sikrer at tiden startlansmidlene er bundet opp blir så kort som mulig

Saken blir satt opp til behandling i kontrollutvalget 18.1.19 og vi har derfor bedt om en skriftlig tilbakemelding innen 16.1.19 på hvordan anbefalingene er fulgt opp. Tilbakemeldingen vil derfor bli ettersendt.

Møtebehandling

Rådmannens tilbakemelding, mottatt 15.1.19, ble ettersendt medlemmene på e-post 17.1.19. Rådmannen hadde ikke anledning til å være med på behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte tilbakemeldingen og kom fram til at de ville be om en ny orientering i det første møtet etter sommerferien.

Votering

Det ble lagt fram et tilleggsforslag om at kontrollutvalget følger opp saken igjen i det første møtet etter sommerferien i 2019. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.
2. Saken følges opp igjen i det første møtet etter sommerferien 2019.

Sak 5/19 Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	5/19

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Nord-Odal kommune for 2018-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIR IKS.
2. Prosjektplanen, sammen med forslag til problemstillinger, legges fram i neste møte.

Saksframstilling:

Kommunestyret vedtok 26.9.18, sak 061/18 en revidert plan for selskapskontroll for 2018-2019. I henhold til denne planen skal det i perioden gjennomføres følgende kontroll:

Selskap	Kontroller	Kommentarer
GIR IKS	<ul style="list-style-type: none">• Forvaltningsrevisjon	Selvkost
GIVAS IKS	<ul style="list-style-type: none">• Forvaltningsrevisjon	Selvkost

Nå har alle kontrollutvalgene i GIR sine eierkommuner valgt å prioritere et slikt prosjekt og dette gjør gjennomgangen billigere for hver kommune.

Kontrollutvalget bestiller i første omgang en prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS, som legges fram i det første møtet i 2019. Da tar kontrollutvalget stilling til hvilke problemstillinger som ønskes belyst, ut fra at det skal være en kontroll av selskapets selvkostberegninger, med spesiell vekt på eventuell kryss-subsidiering.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte kort om saken.

Kontrollutvalget ga innspill til at det også kan være aktuelt å se på betalingsrutiner og omfang på stasjonene (intern kontroll).

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Nord-Odal kommune for 2018-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIR IKS.
2. Prosjektplanen, sammen med forslag til problemstillinger, legges fram i neste møte.

Sak 6/19 Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	6/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Nord-Odal kommune for 2019 til orientering.

Saksframstilling:

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egevaluering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

I Hedmark Revisjon IKS innehar Lina Høgås, Jo Erik Skjeggstad og Laila Irene Stenseth har oppdragsansvaret for forvaltningsrevisjon. I den grad andre oppdragsansvarlige revisorer blir involvert i revidering av Nord-Odal kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem.

Oppdragsansvarlig revisor for regnskapsrevisjon er Tommy Pettersen.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte kort om saken.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Nord-Odal kommune for 2019 til orientering.

Sak 7/19 Statusrapport oppdragsavtale 2. halvår 2018 (pr. 31.12.18)

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	7/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.18 orientering.

Saksframstilling:

En oppdragsavtale inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Hedmark Revisjon IKS skal utføre. Dette er antatt tidsbruk til **Regnskapsrevisjon**, **Bestilte revisjonstjenester** og **Annet** (se spesifisering på side 1).

Kontrollutvalget behandlet i møtet 2.2.18, sak 9/18, oppdragsavtale for 2018 med Hedmark Revisjon IKS. Den vedlagte (vedlegg 1) statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 2. halvår 2018 (dvs. pr. 31.12.18). Oppdragsavtalen for 2019 behandles i sak 8/19.

I henhold til den selskapsavtalen til Hedmark Revisjon IKS, som alle eierne vedtok i 2016, skal mer- eller mindreforbruk avregnes for hvert år. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Nord-Odal et mindreforbruk på 101 timer, som tabellen under viser:

	Oppdr.avt. 2018	Brukt 2018 1. hå	Rest 1 hå	Brukt 2018 2. hå	Resultat 31.12.18
Regnsk.rev	620	331,25	288,75	306	-17,25
Undersøk.	25	42,5	-17,5		
FR	300	31,25	268,75		
SK	50	0	50		
Sum	375	73,75	301,25	177,75	123,5
Annet	50	31,75	18,25	23,5	-5,25
Totalsum	1045	436,75	608,25	507,25	101

Revisjonen skriver til slutt i statusrapporten om oppsummering økonomi:

- Med bakgrunn i det som fremkommer over blir Nord-Odal kommune kreditert (godskrevet) for kr 95 200 pr 31.12.18.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Han orienterte om statusrapporten.

I tillegg orienterte Alm Birkelid om en benchmarking av revisjonstjenesten.

Votering

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak, med unntak av at det legges inn et pkt. 2 i vedtaket, at kontrollutvalget tar revisjonens informasjon om benchmarkingen til orientering. Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

- 1) Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.18 orientering.
- 2) Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon om benchmarking av revisjonstjenesten til orientering.

Sak 8/19 Oppdragsavtalen for 2019

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	8/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2019 godkjennes.

Saksopplysninger

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Hedmark Revisjon IKS i 2019.

Tjeneste	Timer 2019	Timer 2018
Regnskapsrevisjon		
1 Revisjon kommunens årsregnskap	470	470
2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser ¹	100	100
3 Revisjon av beboerregnskap	10	25
4 Veiledning/bistand	25	25
SUM 1-4	605	620
Bestilte revisjonstjenester		
5 Bestilte mindre undersøkelser	25	25
6 Forvaltningsrevisjon	300	300
7 Selskapskontroll	50	50
SUM 5-7	375	375
Annet		
8 Møter i kontrollutvalg og k-styre	50	50
SUM TOTALT	1 030	1 045

Det er lagt inn en liten reduksjon i antall timer i oppdragsavtalen i 2019, men det er en liten økning i timeprisen på kr 25. Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 for kjøp av revisjonstjenester bygger på denne oppdragsavtalen.

Møtebehandling

Daglig leder Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om oppdragsavtalen.

Votering

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

¹ Innbefatter revisjon av spillemiddelregnskap

Vedtak

Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2019 godkjennes.

Sak 9/19 Revisjonsrapport interim 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	9/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Saksframstilling:

Som det går fram av oppdragsavtalen pkt. 5.3, legges det opp til en statusrapport regnskapsrevisjon i løpet av vinteren. Denne rapporten er sendt til rådmannen, med kopi til kontrollutvalget.

Som det er orientert om tidligere, deltar ikke revisjonen vanligvis under behandlingen av denne saken, men hvis kontrollutvalget har kommentarer, kan sekretariatet formidle dette til Hedmark Revisjon IKS i ettertid.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte kort om rapporten.

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra rådmannen om rapporten i neste møte.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Sak 10/19 Kontrollutvalgets årsrapport 2018.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	10/19

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2018 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget skal rapportere om sin virksomhet til kommunestyret. I kontrollutvalgets årsplan for 2019, under pkt. 4.7, er det sagt følgende om kontrollutvalgets rapportering:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 behandles i det første møtet i 2019, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. 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

Kontrollutvalget er kommunestyrets organ, og kontrollutvalget håper at årsrapporten vil være et godt hjelpemiddel for kommunestyret, til å få informasjon om kontrollutvalgets virksomhet i året.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om årsrapporten. Kontrollutvalget kom med noen innspill.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2018 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.

Sak 11/19 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	11/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.18.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.18.

Saksframstilling:

Som det går fra av koml. § 77 nr. 4 og forskrift om kontrollutvalg (bl.a. § 6), har kontrollutvalget et tilsynsansvar ovenfor regnskapsrevisjon. NKRF² har gitt ut en veileder med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Mange av anbefalingene følges allerede, men vi tar en gjennomgang her for å vurdere de forskjellige punktene, jf. vedlegg 1. Selv om det ikke går direkte fram av lovteksten, så har NKRF også laget en veileder for kontrollutvalgets tilsynsansvar for forvaltningsrevisjon. En skjematisk framstilling av denne oppfølgingen ligger i vedlegg 2.

På denne måten anses kontrollutvalgets tilsynsansvar som dokumentert.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om de vurderingene som var gjort.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.18.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.18.

² Norges Kommunerevisorforbund

Sak 12/19 Informasjon om overgangen til Ahus.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	12/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

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 i Nord-Odal har sagt i sin tiltaksplan at de ønsker en orientering om **det at Kongsvinger sykehus blir en del av Ahus 1.2.19, og hvilke følger dette vil kunne få for tjenestene. På hjemmesiden til Sykehuset innlandet står følgende: «Ansvaret for pasientbehandlingen innen somatikk, psykisk helsevern og rusbehandling for befolkningen i Kongsvingerregionen overføres fra 1. februar 2019 fra Sykehuset Innlandet HF til Akershus universitetssykehus HF (Ahus)».**

Vi har bedt Randi Standerholen komme og orientere i saken.

Møtebehandling

På grunn av endring i kontrollutvalgets saksoppsett, utsettes denne informasjonen til neste møte.

Votering

Forslaget om å utsette informasjonen til neste møte, ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Informasjonen utsettes til neste møte.

Sak 13/19 Eventuelt.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	13/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak 14/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg	18.01.2019	14/19

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

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Det er ingen spesielle kommentarer.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.