

# MØTEPROTOKOLL

## Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

**Dato:** 16.10.2020 kl. 08:15-13.15.  
**Sted:** Formannskapssalen  
**Arkivsak:** 18/00084

**Tilstede:** Rune Rydland Andersen (H)-leder,  
Delia Karlsen (Frp),  
Vigdís Olausson Mølle ( ),  
Per Norheim (SV)

**Møtende  
varamedlemmer:** Elin Køien Hansen (Ap)

**Forfall:** Jan Bjerke (Ap)-nestleder, (permisjon)

**Andre:** Nytilsatt sekretariatsleder Anne Haug deltok under hele møtet  
Ordfører Lise Selnes deltok under sak 55/20  
Rådmann Runar Kristiansen deltok under sakene 59/20 og  
60/20.

**Protokollfører:** Sekretariatsleder Torgun M. Bakken

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">54/20</a>	19/00031-13	Sak N-54/20 Referater, orienteringer og diskusjoner.	3
<a href="#">55/20</a>	18/00064-48	Sak N-55/20 Samtale med ordføreren.	
<a href="#">56/20</a>	20/00017-1	Sak N-56/20 Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024 - Innspill fra tillitsvalgte.	6
<a href="#">57/20</a>	20/00017-2	Sak N-57/20 Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2021-2024 - foreløpige diskusjoner.	7

<a href="#">58/20</a>	18/00031-13	Sak N-58/20 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2021.	8
<a href="#">59/20</a>	18/00018-45	Sak N-59/20 Oppfølging av etterlevelseskontrollen, jf. KU-sak 49/20.	12
<a href="#">60/20</a>	18/00039-102	Sak N-60/20 Samtale med rådmannen.	14
<a href="#">61/20</a>	18/00097-31	Sak N-61/20 Eventuelt.	16
<a href="#">62/20</a>	18/00098-33	Sak N-62/20 Evaluering av kontrollutvalgets møte.	17

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sakene ble behandlet i en litt annen rekkefølge enn det som går fram av sakslisten ovenfor, men sakene er protokollført i samme rekkefølge som sakslisten.

**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, rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på [www.gs-iks.no](http://www.gs-iks.no) under hvert kontrollutvalg/ «Møter».

## **Saker til behandling**

### **Sak N-54/20 Referater, orienteringer og diskusjoner.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	54/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Saksframstilling:**

#### ***Orienteringer/diskusjoner***

- Presentasjon av den nye daglige lederen i Glåmdal sekretariat IKS.
- 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 – Jan Bjerke
  - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
  - Kommuneskogen - Vigdis Olaussen Mellem
- 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.gsi-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/>
- Eventuelle mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene til tiltaksplanen.
- Oppfølging av kommunens selskaper, hvordan organiserer vi dette, jf. diskusjon på opplæringsdag II, 17.9.20

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget startet med å gi en kort presentasjon.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget diskuterte oppfølging av de kommunale selskapene. Dokumentene fra de ulike selskapene sendes fortløpende til hele utvalget.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

## **Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

## **Sak N-55/20 Samtale med ordføreren.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	55/20

### **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**

Ordføreren deltok på Teams og i samtalen med ordføreren ble følgende temaer berørt:

- Budsjettprosessen. Det blir en tøff prosess også i år, som det er i flere kommuner nå.
- Inntektene fra vindkraftutbyggingen gjør det lettere i økonomiplanperioden.
- Det er mye press i helsesektoren, ikke minst i forhold til korona-situasjonen. Det er mye bruk av vikarer og dette gjelder også i barnehagen.
- Ordfører har god kontakt med Akershus Energi.
- Det jobbes med skianlegget. Det er mange grunneiere i området, som det skal inngås avtaler med. Det er mye som skal på plass.
- Kommuneskogen. Det vurderes ny organisering eller andre løsninger.
- Ordfører er engasjert i TV-aksjonen og har ringt mange næringsaktører i Nord-Odal. Det har vært positiv tilbakemelding.
- Busstilbudet til Eidsvoll.
- Fylkesvei 181 trenger oppgradering.
- Kontrollutvalget stilte spørsmål knyttet til Bjerke sin deltakelse i kontrollutvalget. Det blir sannsynligvis en løsning i løpet av en måneds tid.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

## **Sak N-56/20 Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024 - Innspill fra tillitsvalgte.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	56/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar innspillene fra de tillitsvalgte til orientering.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget skal utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, som skal vedtas av kommunestyret. Planen utarbeides på bakgrunn av en risiko- og vesentlighetsvurdering, som Glåmdal sekretariat IKS gjennomfører. For å få et best mulig grunnlag for å finne nyttige prosjekter, bruker sekretariatet mange kilder, og tillitsvalgte og verneombud er en viktig sådan, da de har god kjennskap til kommunens virksomhet.

Vi har derfor invitert hovedtillitsvalgt/verneombud til å delta i kontrollutvalgets møte i oktober, hvor vi da vil be om innspill fra den siden også, med spesielt fokus på hvor de tillitsvalgte mener at det er behov for å gjøre dypere undersøkelser i kommunene. Vi har bedt om tilbakemelding på om de har merket seg områder i kommunen, som det er stor risiko for at kommunen ikke får levert sine tjenester på en tilfredsstillende måte eller at ikke lover og regler følges. Vi har satt av ca. en halv time til diskusjonen.

I skrivende stund har vi ikke mottatt noen tilbakemeldinger om det er noen som kommer i møtet.

### **Møtebehandling**

Det ble noen misforståelser i forhold til hvem som skulle komme i møtet, så ingen møtte. Sekretariatsleder snakket med verneombud June Nettet på telefon og fikk notert noen innspill.

Sekretariatet følger opp saken ved å informere om det fortsatt er mulig å komme med skriftlig tilbakemelding, dersom de har innspill til arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

### **Votering**

Det ble lagt fram forslag tom at sekretariatet følger opp saken med å be om en skriftlig tilbakemelding.

Dette ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Sekretariatet følger opp saken videre.

## **Sak N-57/20 Risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for 2021-2024 - foreløpige diskusjoner.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	57/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

### **Saksframstilling:**

Som nevnt fra sekretariatet tidligere, skal Glåmdal sekretariat IKS gjennomføre en risiko- og vesentlighetsvurdering i alle 7 kommunene. Analysen skal danne grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon, som angir hvilke forvaltningsrevisjonsprosjekter som bør gjennomføres i perioden 2021-2024 både i kommunen og i kommunens selskaper.

Som dere også er kjent med, skal det også gjøres en tilsvarende vurdering i forhold til plan for eierskapskontroll – og vi har ikke vært helt sikre på hvordan vi skal legge fram disse to planene, om de skal legges fram hver for seg eller om det blir i ett dokument. Etter hvert har vi kommet fram til at begge risiko- og vesentlighetsvurderingene og planene legges i ett dokument.

Vi har laget et lite skjema, som kan danne grunnlaget for en diskusjon i kontrollutvalget. Vi ber om at dere kikker på det og tenker igjennom hvilke områder dere mener det er behov for forvaltningsrevisjon på, ut fra den kjennskapen dere har fra kommunen eller fra kommunens selskaper.

Ut fra alle de kildene som vi har benyttet i disse vurderingene, vil vi legge fram et dokument risiko- og vesentlighetsvurdering og plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll i neste møte. Rådmannen og lederne av selskapene vil få dokumentet til uttalelse før dere behandler det.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget kom med noen innspill til arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

## **Sak N-58/20 Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2021.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	58/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Nord-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2021.
2. Budsjettforslaget for sekretariatet behandles på nytt etter at det nye representantskapet for Konsek Øst IKS er konstituert. Det tas derfor forbehold om det nye representantskapets vedtak for budsjetttrammen for 2021. Eventuelle endringer ettersendes.

	<b>Budsjett 2021</b>
Kontrollutvalget	<b>88 200</b>
Sekretariatet	<b>221 000</b>
Revisjonen	<b>1 055 750</b>
<b>Totalt</b>	<b>1 364 950</b>

3. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Nord-Odal kommune 2021.
4. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

### **Saksframstilling:**

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon (FOR-2019-06-17-904 § 2 sier følgende:

- Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

Dette vil si budsjett for kontrollutvalgets egen virksomhet, for sekretærfunksjonen og for revisjonen. Det er verdt å ha med seg kommentarene til forskriften § 2, hvor det står følgende: **«At forslaget skal følge innstillingen betyr også at kommunedirektøren ikke har adgang til å gjøre endringer i dette forslaget underveis i prosessen».**

Budsjettet for Konsek Øst IKS omfatter både kommunene i tidligere Glåmdal sekretariat IKS og kommunene i tidligere Sekretariatet for kontrollutvalgene i Sør-Østerdal, til sammen 12 kommuner.

### **Kontrollutvalgets egen virksomhet**

Det er ikke lagt opp til noen store endringer i forhold til **kontrollutvalgets virksomhet** i 2021. Godtgjørelsen vil kunne bli endret, som følge av eventuell endring i kommunens satser for godtgjøring folkevalgte. Godtgjørelsen for stortingsrepresentanters lønn ble ikke endret i 2020, så de kommunene som baserer seg på beregninger ut fra denne, har samme godtgjørelse som i 2019. Det blir sannsynligvis derfor en endring for 2021. Vi har av den grunn budsjettet det samme som for 2020, selv om det er budsjettet med ett møte mindre. Vi har budsjettet



med 7 møter i 2021, inkludert en eventuell opplæringsdag. Det vil også kunne oppstå behov for ekstraordinære møter.

Kontrollutvalgets godtgjørelse fastsettes av kommunestyret. For Nord-Odal sin del, er det fastsatt følgende godtgjøring:

<b>Godtgjørelse</b>	
Fast godtgjøring leder*)	Nei
Møtegodtgjørelse i tillegg?	
Møtegodtgjørelse leder	1334
Møtegodtgjørelse medlemmer**)	889

\*) Leder får 1,5 promille av ordførers lønn (som er 90 % av Stortingsrepresentanters lønn (kr 987 997 fra 1.5.19)).

\*\*\*) Møtegodtgjørelse er 1 promille av ordførers lønn.

Foruten godtgjørelse budsjetteres det også bl.a. med reiseutgifter, abonnementer, møteutgifter og kurs. Kursutgiften er deltakelse på NKRFs kontrollutvalgskonferanse, som arrangeres i februar hvert år. Dette er en konferanse med 600-800 deltakere fra hele landet.

Sekretariatet avholder også ofte kurs for kontrollutvalgene. Dette faktureres ikke særskilt, men er en del av sekretariatets budsjett. Kontrollutvalget får møtegodtgjørelse når det er obligatoriske kurs, jf. det som er sagt ovenfor om antall møter.

### **Sekretærfunksjonen**

Representantskapet i selskapet skal vedta en ramme for virksomheten, og denne saken ble behandlet i møte 30.9.20, sak R-08/20 (og med forhold om det nye representantskapets vedtak i det konstituerende møtet). Dette vedtaket ligger som vedlegg 1.

Det budsjettet som nå er lagt fram for sekretariatsfunksjonen, er for Konsek Øst IKS. Dette selskapet har 12 eiere. Selskapet skal være operativt fra 1.1.21.

Sekretariatets totale budsjetttramme er satt til kr 3 094 000. Det er ikke aktuelt å sammenligne dette budsjettet med tidligere budsjetter for Glåmdal sekretariat IKS. Men for Nord-Odal sin del reduseres betalingen fra kr 252 000 (OB 2020) til kr 221 000 (B 2021), en reduksjon på kr 31 000 (12,3 %). Det er redegjort for tallene i budsjettsaken, jf. vedlegg 1.

I budsjettsammenheng fordeles 40 % av kommunenes betaling etter innbyggertall og 60 % deles likt mellom kommunene. Etter endt regnskapsår fordeles de 60 prosentene etter medgått tid. Nord-Odal kommune fikk i 2020 tilbakebetalt kr 16 526 etter medgått tid i 2019.

Inkludert i sekretariattjenesten ligger bl.a. både saksutredninger, møter, planer, analyser/vurderinger, undersøkelser og opplæring.

### **Revisjonen**

Revisjon Øst IKS leverer tjenester til 9 kommuner og 1 fylkeskommune i tillegg til de 7 kommunene i Glåmdalsdistriktet. Inkludert i rammen er betaling for:

- Revisjon av kommuneregnskapet, regnskapsbekreftelsen samt tilleggsoppgaver.
- Forenklet etterlevelseskontroll (dette er en ny oppgave etter ny kommunelov § 24-9).
- Forvaltningsrevisjon.

- Selskapskontroll.
- Div. faglig veiledning.
- Attestasjonsoppgaver (inkludert momskompensasjon)
- Spillemiddelregnskaper.
- Pasientregnskaper (sykehjem og boliger med heldøgns omsorg og pleie).
- Eventuelle granskningsoppgaver eller spesielle undersøkelser (vanligvis initiert/bestilt av enten kontrollutvalget, kommunestyret eller formannskapet).

I tillegg kommer revisjonens deltakelse i kontrollutvalgets møter og kommunestyremøter.

Spesifisering av tidsbruk på de forskjellige oppgavene, går fram av oppdragsavtalen, jf. vedlegg 3. Dette er et foreløpig forslag, ettersom den endelige oppdragsavtalen først skal behandles/vedtas av kontrollutvalget i det første møtet i 2021 (etter at kommunestyret har behandlet budsjettet).

Representantskapet i Revisjon Øst IKS behandlet budsjettet for selskapet i møtet 16.9.20 (se vedlegg 2). Ut fra dette vedtaket vil betalingen, for 2021 for Nord-Odal sin del, bli kr 1 055 750 mot kr 1 030 000 i 2020, dvs. en økning på kr 25 750 (2,5 %). Årsaken er en liten økning i timeprisen på kr 25. Det er ingen endring i antall timer til disposisjon.

### **Totalt**

Det samlede forslaget er som følger:

Områder	Poster	Budsjett 2021	Budsjett 2020
<b>Kontrollutvalget</b>	Godtgjørelser kontrollutvalget	49 000	49 000
	Reiseutgifter/kjøregodtgj.	4 000	4 000
	Tapt arb.fortj.	10 000	10 000
	Abonnementer/medlemskap	1 200	1 200
	Møteutgifter	3 000	3 000
	Kurs	21 000	21 000
	<b>Sum</b>	<b>88 200</b>	<b>88 200</b>
<b>Sekretariat</b>	Ramme for virksomheten	<b>221 000</b>	<b>252 000</b>
<b>Revisjonen</b>	Ramme for virksomheten	<b>1 055 750</b>	<b>1 030 000</b>
<b>Sum</b>		<b>1 364 950</b>	<b>1 370 200</b>

Totalt er Nord-Odal sin betaling for kontroll- og revisjonsvirksomheten for 2021 på kr 1 364 950 en reduksjon på 0,4 % fra 2020.

### **Møtebehandling**

Sekretariatsleder orienterte kort om saken.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

## **Vedtak**

1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsordningen for Nord-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2021.
2. Budsjettforslaget for sekretariatet behandles på nytt etter at det nye representantskapet for Konsek Øst IKS er konstituert. Det tas derfor forbehold om det nye representantskapets vedtak for budsjetttrammen for 2021. Eventuelle endringer ettersendes.

	<b>Budsjett 2021</b>
Kontrollutvalget	<b>88 200</b>
Sekretariatet	<b>221 000</b>
Revisjonen	<b>1 055 750</b>
<b>Totalt</b>	<b>1 364 950</b>

3. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Nord-Odal kommune 2021.
4. Saksutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Revisjon Øst IKS og Konsek Øst IKS til orientering.

## **Sak N-59/20 Oppfølging av etterlevelseskontrollen, jf. KU-sak 49/20.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	59/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar rapporteringen fra Revisjon Øst IKS og rådmannen til orientering.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte rapportering fra "Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen". Revisjon Øst IKS har gitt en konklusjon med forbehold med bakgrunn i:

Vi har sendt ut forespørsel til administrasjonen for 9 utplukkede anskaffelser, der vi for 4 av disse har fått bekreftet at det ikke er foretatt prisforespørsel etter reglene om offentlige anskaffelser. Tilbakemelding fra administrasjonen er at det vil bli jobbet med å få dette på plass i 2020.

Det ble sagt følgende under kontrollutvalgets behandling:

Dersom kontrollutvalget ønsker en nærmere undersøkelse av hvilke kjøp som ikke er gjort i tråd med regelverket, kan dette skje enten gjennom forvaltningsrevisjon, eller som en utvidet regnskapsrevisjon.

På bakgrunn av dette fattet kontrollutvalget følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget ber om en ekstra kontroll av de funnene som er gjort i etterlevelseskontrollen for å undersøke om det er sammenheng med funnene i interimrapportene for 2017 og 2018. Rapporten legges fram i møtet i oktober 2020.
2. For øvrig tar kontrollutvalget revisjonens rapportering til orientering.

Revisjonens tilbakemelding er gitt gjennom en e-post til rådmannen, med kopi til sekretariatet. Kontrollutvalget ønsket altså å få belyst om de avvikene som var registrert i rapporten om etterlevelseskontroll også forekom i vår interimrevisjon for årene 2017 og 2018. Revisjonen sier at de ikke ser noen symmetri i utvalget de siste 3 årene.

Revisjonen ber rådmannen orientere kontrollutvalget i møtet (enten skriftlig eller muntlig) om følgende:

- 1) Er det fremforhandlet avtaler med alle leverandører der dette er aktuelt?
- 2) Er det behov for å ha en rammeavtale som dekker de innkjøp som gjøres hos IKEA?
- 3) Har Teknisk de rammeavtaler som er påkrevd i forhold til løpende vedlikehold?

Revisjonen har også tatt med eksempler på direkteanskaffelser som revisjonen mener ikke burde vært gjort.

Vi har derfor bedt rådmannen om å delta i møtet for å orientere om saken.

### **Møtebehandling**

Rådmann Runar Kristiansen svarte opp de spørsmålene som ble stilt fra revisjonens side.

1. Det er gjennom RIIK, fremforhandlet avtaler med flere nye leverandører og det jobbes fortsatt med å få på plass flere.
2. IKEA har tidligere ikke vært interessert i å være med anbud, så det er foreløpig ikke inngått noen avtaler med dem.
3. Det har ikke vært noen rammeavtaler på slike "løpende tekniske oppgaver", det pågår nå et arbeid med dette, jf. pkt. 1).

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar rapporteringen fra Revisjon Øst IKS og rådmannen til orientering.

## **Sak N-60/20 Samtale med rådmannen.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	60/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra 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 åpne tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ber kontrollutvalget om at du orienterer om følgende:

- Status i kommuneskogen vedr. daglig leder/drift/økonomi.
- Hvilke rutiner har Nord-Odal kommune når det gjelder internkontroll?
- Har kommunen vår gode varslingsrutiner - også mot rådmannen (setterrådmann)?

### **Møtebehandling**

Rådmannen måtte forlate møtet tidligere enn planlagt, derfor ble de faste orienteringene utsatt til neste møte.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Det jobbes med ansettelse av både leder for oppvekst og helse og omsorg. Det er gode søkere til begge stillingene.

I tillegg ble det informert om:

- Status i kommuneskogen vedr. daglig leder/drift/økonomi.
  - Styret har valgt å ikke ansette ny daglig leder, på bakgrunn av kommunestyrevedtaket om å vurdere organiseringen.
  - Etter rådmannens oppfatning er det viktig å se helheten. En må stille spørsmål om hensiktsmessigheten ved hvordan den er organisert.
- Hvilke rutiner har Nord-Odal kommune når det gjelder internkontroll?

- Det ble kjøpt inn et system for internkontroll fra Kommuneforlaget for noen år siden og dette er under kontinuerlig oppdatering. Dette systemet blir nå avsluttet, for Kommuneforlaget avslutter oppdateringen. Det ligger an til at dette overføres til Compilo, som også benyttes av Sør-Odal. Kontrollutvalget kan få en demonstrasjon av Compilo i et senere møte.
- Har kommunen vår gode varslingsrutiner - også mot rådmannen (setterrådmann)?
  - Det er en egen prosedyre på varsling.
  - Det skulle vært et internt varslingssekretariat med rådmannen, hovedverneombud og hovedtillitsvalgt, men dette har ikke kommet i gang.
  - Rådmannen ser at de kanskje burde vært med på anbudet på eksternt varslingssekretariat, som flere av kommunene i regionen har innført. Dette skal vurderes.
- Litt om økonomi. Det ligger an til et merforbruk pr. andre tertial på kr 4,68 millioner.

Både saken om internkontroll og varsling følges opp i senere møter.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

## **Sak N-61/20 Eventuelt.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	61/20

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

### **Votering**

### **Vedtak**

Det ble ikke behandlet noen saker under eventuelt.



## **Sak N-62/20 Evaluering av kontrollutvalgets møte.**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	16.10.2020	62/20

### **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 har vært et greit møte med god informasjon fra ordfører og rådmann.

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem noe annet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.