

32/2017 Godkjenning av saksliste og innkalling

Sekretariatets forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 28.11.17 godkjennes.

Behandling:

Saksframlegget innehold en feil. Sakslisten er godkjent av leder, ikke nestleder.

Kontrollutvalgets vedtak:

Innkalling og saksliste til møte 28.11.17 godkjennes.

33/2017 Godkjenning av protokoll fra møte 27.09.17

Sekretariatets forslag til vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.09.17 godkjennes.

Behandling:

Sekretariatets forslag enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

Den vedlagte møteprotokoll fra kontrollutvalgets møte 27.09.17 godkjennes.

34/2017 Forvaltningsrevisjon – Kommunens praktisering av selvkostprinsippet

Sekretariatets forslag til innstilling:

Forvaltningsrevisjonsrapporten " *Kommunens praktisering av selvkostprinsippet* " tas til etterretning.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen om å:

- Gjennomgå og vurdere skjønnsmessig fordelte kostnader med interntjenester.
- Avklare avvik i etterkalkylene mellom årsregnskapet og Momentum.
- Sørge for innfordring av kommunens gebyrkrav.
- Sørge for at det beregnes renter av selvkostfondet for septikrenovasjon og tidligere års feil korrigeres.
- Sørge for at noteopplysninger i årsregnskapet om selvkost inneholder riktig og tilstrekkelig informasjon.
- Sørge for at selvkostfondet for vann reduseres slik at overskudd ikke overføres i mer enn 5 år.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2018.

Behandling:

Revisor var til stede under behandlingen og gjennomgikk hovedtrekkene i rapporten, revisjonens konklusjoner i rapporten samt revisjons anbefalinger. Videre svarte revisor på spørsmål fra utvalget. Utvalget gikk grundig igjennom rapporten. Sekretariatets forslag til innstilling enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets innstilling:

Forvaltningsrevisjonsrapporten " *Kommunens praktisering av selvkostprinsippet* " tas til etterretning.

Alvdal kommune følger revisors anbefalinger og ber rådmannen om å:

- Gjennomgå og vurdere skjønsmessig fordelte kostnader med interntjenester.
- Avklare avvik i etterkalkylene mellom årsregnskapet og Momentum.
- Sørge for innfordring av kommunens gebyrkrav.
- Sørge for at det beregnes renter av selvkostfondet for septikrenovasjon og tidligere års feil korrigeres.
- Sørge for at noteopplysninger i årsregnskapet om selvkost inneholder riktig og tilstrekkelig informasjon.
- Sørge for at selvkostfondet for vann reduseres slik at overskudd ikke overføres i mer enn 5 år.

Rådmannen bes rapportere til kontrollutvalget om iverksatte tiltak innen 01.05.2018.

35/2017 Årsplan og møteplan 2018

Sekretariatets forslag til vedtak:

Sekretariatet legger saken fram for avgjørelse i kontrollutvalget med slik tilrådning for møter i 2018:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Alvdal kommunehus
- Møtedatoene er:
 - Tirsdag 13.02.18
 - Tirsdag 24.04.18
 - Tirsdag 05.06.18
 - Tirsdag 02.10.18
 - Tirsdag 04.12.18

Behandling:

Utvalget godkjenner planen og foreslåtte datoer.

Kontrollutvalgets vedtak:

Kontrollutvalget vedtar framlagte årsplan for 2018 slik:

- Møtene starter kl. 13:00
- Møtestedet er fortrinnsvis Alvdal kommunehus
- Møtedatoene er:

- Tirsdag 13.02.18
- Tirsdag 24.04.18
- Tirsdag 05.06.18
- Tirsdag 02.10.18
- Tirsdag 04.12.18

36/2017 Orienteringssaker

De framlagte sakene tas til orientering.

- Sekretariatet orienterte i tillegg om at henvendelser angående status for pågående forvaltningsrevisjon i MHBR ikke er besvart. Status ikke kjent. Kontrollutvalgets leder tar kontakt med kontrollutvalgets leder på Elverum.
- Revisjonen orienterte om status for pågående undersøkelse bestilt av utvalget forrige møte.
Administrasjonen har ikke oversendt etterspurt materiale til revisjonen, og prosjektet kan ikke ferdigstilles før etterspurte dokumenter mottas. Leder purrer på rådmannen slik at revisjonens henvendelse blir besvart.

37/2017 Eventuelt

Kontrollutvalgets behandling:

Utvalget meldte seg på NKRF's kontrollutvalgskonferanse februar 2018.
Ellers ingen saker til behandling.