

MØTEPROTOKOLL

Nord-Odal kontrollutvalg

Dato: 08.03.2019 kl. 08:30-14.30.
Sted: Formannskapssalen
Arkivsak: 18/00084

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

Møtende
varamedlemmer:

Forfall: Ole Theodor Holth deltok ikke under sak 17/19.

Andre: Ordfører Lise Selnes til sak 16/19
Ass. rådmann Trine J. Hansen til sak 17/19
Skatteoppkrever Jeanette Østvold til sak 18/19
Daglig leder Frivilligsentralen Arild Hovden til sak 19/19
Leder helse- og omsorgsetaten Randi Standerholen til sak 21/19

Protokollfører: Torgun M. Bakken

| SAKSKART | | | Side |
|-----------------------------|-------------|---|------|
| Saker til behandling | | | |
| 15/19 | 19/00004-1 | Sak 15/19 Referater, orienteringer og diskusjoner. | 3 |
| 16/19 | 18/00064-32 | Sak 16/19 Samtale med ordføreren. | 4 |
| 17/19 | 18/00039-60 | sak 17/19 Samtale med rådmannen. | 5 |
| 18/19 | 18/00112-11 | Sak 18/19 Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten. | 7 |
| 19/19 | 18/00039-61 | Sak 19/19 Informasjon om frivillighetsarbeid i Nord-Odal kommune. | 8 |

| | | | |
|-----------------------|-------------|--|----|
| 20/19 | 19/00005-1 | Sak 20/19 Prosjektplan selskapskontroll GIR IKS. | 9 |
| 21/19 | 18/00039-62 | Sak 21/19 Informasjon om overgangen til Ahus. | 11 |
| 22/19 | 19/00006-1 | Sak 22/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon. | 12 |
| 23/19 | 18/00097-15 | Sak 23/19 Eventuelt | 14 |
| 24/19 | 18/00098-14 | Sak 24/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte. | 15 |

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Sakene ble behandlet i en litt annen rekkefølge enn det som går fram av sakslisten ovenfor. 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. Innkallinger og møtebøker ligger også http://www.gs-iks.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/ under «Møter». |

Saker til behandling

Sak 15/19 Referater, orienteringer og diskusjoner.

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 15/19 |

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 Olausen 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).
- Referat fra KU-konferansen 2019 <https://www.nkrf.no/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2019>

Møtebehandling

Kontrollutvalget fikk utdelt en oversikt over formannskapsmøtet 11.3.19, som ikke forelå ved utsendelsen av innkallingen til kontrollutvalget.

KU-leder orienterte litt fra KU-konferansen.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Sak 16/19 Samtale med ordføreren.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 16/19 |

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:

- Kommunens økonomi er anstrengt for tiden.
 - Det er overforbruk på flere områder, så kommunen må ta store grep i løpet av året.
 - En reduksjon av eiendomsskatten slår også negativt ut for kommunen.
 - Det er også mulig at det blir en endring i distriktsindeksen, noe som slår veldig negativt ut.
- Befolkningsutvikling.
- Mulig samarbeid med Sør-Odal.
- Det jobbes med å få til heltidsstillinger i Nord-Odal.
- Skryt til Nord-Odal for god informasjon til befolkningen.
- Det har vært veldig liten gjennomtrekk på ansatte, spesielt avdelingsledere, i Nord-Odal.
- Vindmøller i Nord-Odal. Det er forventet igangsetting av bygging sommeren 2019.
- Salg av leiligheter, dette har tatt seg opp.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering

Sak 17/19 Samtale med rådmannen.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 17/19 |

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.*

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte **Interimrapport regnskapsrevisjon**, og ber om at rådmannen gir sine kommentarer til denne i dette møtet.

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

Møtebehandling

Ass. rådmann Trine J. Hansen var til stede under behandlingen.

I samtalen med ass.rådmann ble følgende temaer berørt:

- Ingen anmeldelser siden forrige møte.
- Sykefravær for 2018 er 7 %, i 2017 var det på 8,10 %. 4 kvartal 2018 var sykefraværet helt nede på 5,9 %.
- Det skal i april gjennomføres medarbeiderundersøkelse, for alle ansatte, utenom skoler og barnehager (ettersom de er med på «Kultur for læring»).
- Regnskap 2018 er klart og skal nå revideres. Det går omtrent i balanse, men det er store utfordringer framover.
 - Innbyggertallet har gått ned, det påvirker negativt, og det gjelder også varslet nedgang i promillen for eiendomsskatt.
 - Mulig samarbeid med Sør-Odal kan gi innsparinger.
 - Kommunen må vurdere ulike innsparingstiltak.

Informasjon om interimrapporten og oversikt over oppfølging av kommunestyresaker utsettes til neste møte.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.

Sak 18/19 Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 18/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Nord-Odal kommunestyre å fatte slikt vedtak:

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering.

Saksframstilling:

Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 ligger som vedlegg 1 til denne saken. I tillegg følger «Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Nord-Odal» fra Skatteetaten, som vedlegg 2.

I kontrollrapporten framgår det følgende:

Skatteoppkreverens overordnede internkontroll

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at skatteoppkreverens overordnede interne kontroll i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av årsregnskap

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og gir et riktig uttrykk for skatteinngangen i regnskapsåret.

Møtebehandling

Skatteoppkrever Jeanette Østvold var til stede under behandlingen.

Skatteoppkreveren orienterte om årsrapporten. Det er gode resultater i årsrapporten i Nord-Odal, det er en positiv utvikling ikke minst på antall utførte arbeidsgiverkontroller, som har vært et problem tidligere.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Nord-Odal kommunestyre å fatte slikt vedtak:

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering.

Sak 19/19 Informasjon om frivillighetsarbeid i Nord-Odal kommune.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 19/19 |

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 forbindelse 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 **frivillighetsarbeid i Nord-Odal.**

Vi har bedt daglig leder i frivilligsentralen Arild Hovden om å komme og orientere.

Møtebehandling

Daglig leder i frivilligsentralen Arild Hovden var til stede under behandlingen.

Hovden hadde med seg årsmeldingen for Nord-Odal frivillighetssentral for 2018 og orienterte ut fra den.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Sak 20/19 Prosjektplan selskapskontroll GIR IKS.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 20/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten forslag til innstilling.

Saksframstilling:

I tråd med plan for selskapskontroll for perioden 2018-2019, har kontrollutvalget bestilt (18.1.19) en prosjektplan knyttet til forvaltningsrevisjon i GIR IKS. Tanken var en mulig oppfølging av den forvaltningsrevisjonen som ble gjennomført i 2008, og som hadde følgende problemstillinger:

- I. Overholder GIR IKS gjeldende bestemmelser om selvkost?*
- II. Skjer det krysssubsidiert mellom monopolvirksomheten og forretningsvirksomheten i GIR IKS?*

Revisjonens anbefalinger den gangen var:

- 1. Selskapet må utarbeide selvkostregnskap for fremtiden.**
- 2. Selskapet bør sette opp selvkostregnskap tilbake i tid. Det må være opp til selskapet selv å vurdere hvor langt tilbake i tid det er hensiktsmessig å gå.**
- 3. Selskapet bør sørge for at kostnader og inntekter som ikke gjelder husholdningsabonnentene kan skilles ut.**

Kontrollutvalget behandlet oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen i mai 2009, og da ble anbefalingene ansett som fulgt opp, gjennom den tilbakemeldingen som selskapet ga. Men det kan likevel være nyttig å undersøke om dette var fulgt opp i praksis. I tillegg foreslo Nord-Odal under sin bestilling av prosjektplanen et forslag på et punkt 3, som går på intern kontroll, dvs. betalingsrutiner på innsamlingsstasjonene (se side 7 i vedlagte prosjektplan).

Imidlertid har kontrollutvalget i Nord-Odal nettopp hatt en gjennomgang av selvkostbestemmelsene på generell basis, og da var GIR IKS også en del av dette. Revisor skriver litt om dette i prosjektplanen. Han skriver derfor at det kanskje kan være like nyttig med litt andre vinklinger på en kontroll, og dette bør kontrollutvalget ta stilling til. Han foreslår å vinkle kontrollen mot kostnadseffektiv drift, måloppnåelse HMS/sikkerhet, eller anskaffelser. I så fall må det legges fram en ny prosjektplan i neste møte på det som kontrollutvalget eventuelt ønsker å fokusere på. Den vedlagte prosjektplanen inneholder kun de problemstillingene som var opprinnelig tenkt + det tredje punktet fra Nord-Odal.

Dette prosjektet kan uansett ikke igangsettes før i august 2019, derfor foreslår sekretariatet at saken legges fram til diskusjon, slik at kontrollutvalget kan stilling til om de opprinnelige problemstillingene skal gjennomføres eller om de vil be om at revisjonen legger fram en ny prosjektplan og i så fall, for hvilket område.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om saken.

Kontrollutvalget fastholder at det er selvkost som er hovedpoenget med gjennomgangen.

Bestillingen gjennomføres med følgende problemstillinger.

1. I hvilken grad beregner GIR IKS selvkost i henhold til lov, forskrift og gjeldene retningslinjer?
2. Hvordan sikrer GIR IKS at det ikke forekommer krysssubsidiering eller at gebyrbelagte tjenester belastes med kostnader de ikke skal belastes med?
3. Hva slags betalingsrutiner har GIR IKS ved innsamlingsstasjonene, og hvordan sikres det at rutinene følges?

Saken tas opp igjen i neste møte etter at de tre andre kontrollutvalgene også har behandlet saken.

Votering

Det ble lagt fram følgende forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget fastholder at det er selvkost som er hovedpoenget med gjennomgangen.
2. Saken behandles igjen når det øvrige kontrollutvalgene har behandlet saken.

Vedtaket ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Kontrollutvalget fastholder at det er selvkost som er hovedpoenget med gjennomgangen.
2. Saken behandles igjen når det øvrige kontrollutvalgene har behandlet saken.

Sak 21/19 Informasjon om overgangen til Ahus.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 21/19 |

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 forbindelse 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 informasjon 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 om å komme og orientere.

Møtebehandling

Leder for helse- og omsorgsetaten Randi Standerholen var til stede under behandlingen.

Alt det tekniske ved overgangen har gått veldig bra og var godt planlagt.

Standerholen orienterte om overgangen for øvrig. Alt ser ut til å ha fungert greit. Ahus-systemets profesjonalitet har hatt mye å si. Det som Nord-Odal har vært bekymret for, har i hvert fall fungert bra.

Det er inngått mange avtaler om ulike tjenester og prosedyrer, og det er stort pasientfokus.

Men det er et problem at kapasiteten på Ahus er sprengt, så det er ventelister på en del undersøkelser.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering

Sak 22/19 Bestilling av forvaltningsrevisjon.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 22/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i barnevern.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Saksframstilling:

Kontrollutvalget behandlet i møtet 30.11.18 (sak 66/18) en revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020. Denne ble deretter sendt kommunestyret til behandling. I skrivende stund er ikke planen behandlet i kommunestyret (behandles 27.2.19), og vi må derfor ta forbehold om kommunestyrets vedtak i saken.

Kontrollutvalget la fram følgende prioriteringsoversikt for 2019-2020, jf. planens pkt. 2.1:

| Områder | Forslag prosjekter (temaer) | Prioritet |
|---------------------------|--|---------------|
| Barnevern | Saksbehandling/økonomi/fosterhjem/forebyggende tiltak (fellesprosjekt med Sør-Odal). | 2019 |
| Investeringer/ Innkjøp | Kostnadsberegning, styring, oppfølging, rapportering og evaluering (kontraktstyring). Følger Nord-Odal kommune lov om offentlige anskaffelser. | 2019/ 2020 |
| | Kontrollutvalget foreslår å avvente 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 |

Ut fra denne oversikten er det «Saksbehandling/økonomi/fosterhjem/forebyggende tiltak» innen barnevern som er satt som første prioritet. Dette er tenkt som et fellesprosjekt med Sør-Odal, ettersom det er Sør-Odal som er vertskommune. Kontrollutvalget i Nord-Odal kan ikke bestille en forvaltningsrevisjon i barnevernet «på egenhånd». Kontrollutvalget i Sør-Odal har ikke behandlet denne saken enda, så da er forutsetningen for bestillingen, at kontrollutvalget i Sør-Odal også bestiller denne forvaltningsrevisjonen.

Dersom ikke dette skjer, kan det være aktuelt å vurdere neste punkt på listen og det er «Investeringer/Innkjøp». Når det gjelder investeringer, så har ikke kontrollutvalget bestilt noen forvaltningsrevisjoner knyttet til dette tidligere. Nord-Odal har gjennomført og er i ferd med å gjennomføre store investeringsprosjekter, så det kan derfor være aktuelt med en gjennomgang av dette temaet. Når det gjelder innkjøp, ble det lagt fram en forvaltningsrevisjon på dette området i september 2011. Rapporten inneholdt følgende anbefalinger:

- *Nord-Odal kommune bør utarbeide oppdaterte interne regelverk og retningslinjer innenfor innkjøpsområdet. Blant disse nevnes nytt/oppdatert økonomireglement, nytt/oppdatert innkjøpsreglement og nytt/oppdatert delegeringsreglement. Disse skal gjøres kjent og være tilgjengelige for kommunens ansatte.*
- *Det bør foreligge en oppdatert oversikt over rollefordelingen og fullmakter for alle innkjøpsfunksjoner. Det bør også utarbeides fullmaktsskjema der alle med innkjøpsfunksjon undertegner. Prosedyre for oppbevaring og kopi til regnskapsfører bør utarbeides.*

- *For en nærmere definert gruppe av tjenester hvor det samlet i løpet av ett år handles for summer som overstiger lovens formkrav, bør det vurderes inngåelse av nye rammeavtaler i tråd med regelverket om offentlige anskaffelser.*
- *Kommunen bør utarbeide egne skriftlige rutiner for opplæring og oppfølging av personer med innkjøpsansvar, herunder mottak og mottakskontroll.*
- *Det skal føres protokoll på eget angitt skjema for alle anskaffelser over kr 100 000,- eks. mva.*
- *Det skal foreligge skatteattest og HMS egenerklæring, som ikke skal være eldre enn 6 måneder, for valgte leverandør.*
- *Dokumentasjon fra alle innkjøpsprosesser bør arkiveres samlet, slik at de enkelt kan fremlegges ved tvister og kontroller.*

Kontrollutvalget fulgte opp saken i august 2012, i oktober 2013, i januar 2015 og ytterligere i mars 2016. Rådmannen orienterte i mars 2016 om følgene: «delegeringsreglementet blir behandlet i juni-møtet (2016). Finans- og økonomireglementet kommer til behandling i formannskapet i mars 2016. Innkjøpsreglementet er en del av økonomireglementet og vil da bli behandlet sammen med dette». Kontrollutvalget anså derfor anbefalingene som fulgt opp. Det kan likevel være nyttig å vurdere Innkjøp på nytt, for bl.a. å se om anbefalingene er fulgt opp i praksis.

I utgangspunktet ber kontrollutvalget om at det legges fram en prosjektplan knyttet til **Barnevern** i neste møte, med fokus på forebyggende tiltak og fosterhjem. Dersom dette ikke er aktuelt, legges det fram en prosjektplan knyttet til **Investeringer/Innkjøp**.

Møtebehandling

Sekretariatsleder orienterte om saken. Kommunestyret har vedtatt kontrollutvalgets forslag til revidert plan for forvaltningsrevisjon, som det ble tatt forbehold om ovenfor.

Kontrollutvalget diskuterte saken og sluttet seg til det som er foreslått ovenfor.

Votering

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

Vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i barnevern.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Sak 23/19 Eventuelt

| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
|----------------------------|------------|-------|
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 23/19 |

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Møtebehandling

Votering

Vedtak

Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.

Sak 24/19 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

| | | |
|----------------------------|------------|-------|
| Behandlet av | Møtedato | Saknr |
| 1 Nord-Odal kontrollutvalg | 08.03.2019 | 24/19 |

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.

Votering

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

Vedtak

Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.