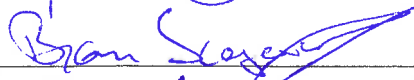




Møtebok

Sted	Sør-Odal kommune, møterom Skarnes.
Tid	Mandag 6.2.17 kl. 08.30-15.00
Tilstede medlemmer	Anne Mette Øvrum – leder Geir Spigseth - nestleder Bjørn Siegwarth Elisabeth Hoff Aarstad
Tilstede varamedlemmer	Björg Thoner (varamedlem for Vidar Braaten) (deltok ikke under sak 1/17).
Fraværende	Vidar Braaten meldte forfall.
Andre	Ordfører Knut Hvithammer deltok under sakene 2/17-3/17 og deler av sak 1/17. Rådmann Rune Hallingstad deltok under sakene 7/17-9/17. Daglig leder Morten Alm Birkelid deltok under sakene 4/17-9/17. Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad og forvaltningsrevisor Magnus Michaelsen og deltok under sakene 8/17-9/17. Kommunalsjef Olaug Jeksrud, rådgiver Guro Kåsin Vangen og leder for PP-tjenesten Karin Simonsen deltok under sak 8/17. Konstituerende kommunalsjef Morten Einarsrud deltok under sak 9/17 og var også tilstede under sak 8/17. Regnskapsrevisor Ellen Karlsson deltok under sak 7/17 og 10/17.
Sekretær	Torgun M. Bakken
Behandlede saker	Sakene 1/17-12/17
	1/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	2/17 Samtale med ordføreren.
	3/17 Kontrollutvalgets årsrapport for 2016
	4/17 Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.
	5/17 Oppdragsavtalen for 2017.
	6/17 Statusrapport 3. tertial 2016 (31.12.16).
	7/17 Samtale med rådmannen.
	8/17 Rapport forvaltningsrevisjon Spesialundervisning.
	9/17 Rapport forvaltningsrevisjon heltid/deltid sykehjemmet – ny behandling.
	10/17 Revisjonsrapport interim 2016 – regnskapsrevisjon.
	11/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.
	12/17 Eventuelt.

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 Innkallinger og protokoller ligger også på www.gs-iks.no under «Dokumenter».



Sak nr.	Sak
1/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2016 for kontrollutvalget i Sør-Odal med jnr. 109/16 – 114/16.
2. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Sør-Odal med jnr. 1/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
3. Oversikt over KS-saker 2016.
4. Oversikt over FSK-saker (foreløpig ingen saker).
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.
6. Oversikt over oppfølging av kontrollutvalgets vedtak 2016, sist oppdatert 24.1.17.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Difi 25.11.16 – Kommunene er mer positive til staslig tilsyn nå enn før.
- B. SSB 28.11.16 – De mest brukte tallene for din kommune samlet på en side.
- C. KS 28.11.16 – Møte i kommunesektorens etikkutvalg.
- D. Regjeringen 30.11.16 – Nye regler for kortsiktige lån i kommunene.
- E. Kommunal Rapport 15.12.16 – Team-ledelse: Politikere mangler rolleforståelse.
- F. KS 16.12.16 – Krav om politiattest for alle som yter tjenester i helse og omsorg.
- G. KS 22.12.16 – Nye regler mot vold og trusler.
- H. Kommunal Rapport 12.1.17 – Sluttavtaler er offentlige.
- I. KS 12.1.17 - Hvordan håndterer kommunene enslige mindreårige flyktninger?
- J. Kommunal Rapport 19.1.17 – Lav tillit til barnevernet.
- K. Kommunal Rapport 19.1.17 – Hvor langt kan ansatte gå?

Saksopplysninger**Orienteringer/diskusjoner**

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Anne Mette Øvrum
 - Saker fra oppvekst og kultur – Bjørn Siegwarth
 - Saker fra næring, utvikling og klimautvalget – Elisabeth Hoff Aarstad og Vidar Braaten
 - Saker fra helse og omsorg – Geir Spigseth
- 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?
- Eventuelle mediesaker.
- 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.
- Kontrollutvalgskonferansen 2017 – orientering til de som ikke deltok.



Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 1/17-13/17.

Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene?

- Er det ønskelig at hele oppfølgingslista fortsatt skal sendes ut, jf. også at den ligger på sekretariatets hjemmeside.
- Sekretariatet sender ikke ut denne lista, men orienterer om saker som ikke er fulgt opp.

Det ble gitt en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget legger inn i samtalen med rådmannen, spørsmål om byggeprosjekter.

De av kontrollutvalgets medlemmer som var til stede på KU-konferansen orienterte de øvrige.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak
2/2017	Samtale med ordføreren.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Knut Hvithammer til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Sør-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?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

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

- Mediesaker.
- Skoleutbyggingen.
- Skarnes videregående skole.
- Delegeringsreglement. Kultur kan ikke styre med bare reglementer.
- «Bestillinger» fra politikere til administrasjonen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.	
Sign. <i>Amup</i> <i>BS</i> <i>ETHa</i> <i>Ans</i> <i>BS</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
3/2017	Kontrollutvalgets årsrapport for 2016.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Kontrollutvalgets årsrapport 2016.

Saksopplysninger

Sekretariatsleder har utarbeidet forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2016. I kontrollutvalgets årsplan for 2017, under pkt. 4.7, er det sagt følgende om kontrollutvalgets rapportering:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2016 behandles i det første møtet i 2017, 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

I vedlegg 1 følger et forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2016. Hvis kontrollutvalget har innspill til endringer, tas disse opp til diskusjon i møtet.

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.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Knut Hvithammer var til stede under behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte årsrapporten og sluttet seg til det som var skrevet.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak		
1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: • Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering.		
Sign.		Utskrift Sør-Odal kommunestyre



Sak nr.	Sak
4/2017	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet for Sør-Odal kommune for 2017, oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer Lina Høgås, Jo Erik Skjeggstad og Laila Irene Stenseth.

Saksopplysninger

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år legge fram en skriftlig egenervaluering 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 Sør-Odal kommune, legges det i så fall fram uavhengighetserklæringer for dem.

Uavhengighetserklæring for regnskapsrevisjon blir lagt fram senere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Sør-Odal kommune til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Sekretariatsleder orienterte kort om saken.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Sør-Odal kommune til orientering.	
Sign. <i>AMP</i> <i>BS</i> <i>EH</i> <i>AS</i> <i>BT</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
5/2017	Oppdragsavtalen for 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Oppdragsavtale for Sør-Odal kommune for 2017.

Saksopplysninger

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Hedmark Revisjon IKS i 2017. Ressursene er i tråd med det som er lagt inn i kontrollutvalgets forslag til budsjettet for 2017, om som er vedtatt av kommunestyret.

Oppdragsavtalen er omtrent på samme nivå som i 2016.

Forslag til vedtak

Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.

Kontrollutvalgets behandling

Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om oppdragsavtalen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
6/2017	Statusrapport oppdragsavtalen, 3. tertial 2016 (31.12.16).

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

- Statusrapport revisjon for 2016, pr. 31.12.16.

Saksopplysninger

En oppdragsavtal inneholder oversikt over planlagt tidsbruk på de forskjellige oppgavene som Hedmark Revisjon IKS skal utføre (jf. sak 5/17). Dette er antatt tidsbruk til:

Regnskapsrevisjon

- 1 Revisjon av kommunens årsregnskap
- 2 Attestasjoner og revisjonsuttalelser¹
- 3 Revisjon av beboerregnskap
- 4 Veiledning/bistand²

Bestilte revisjonstjenester

- 5 Bestilte mindre undersøkelser
- 6 Forvaltningsrevisjon
- 7 Selskapskontroll

Annet

- 8 Møter i kontrollutvalg og k-styre

Kontrollutvalget behandlet i møtet 2.5.16 oppdragsavtale for 2016 med Hedmark Revisjon IKS. Den vedlagte (vedlegg 1) statusrapporten gir informasjon om ressursbruken pr. 3. tertial 2016 (dvs. pr. 31.12.16).

Vi har tidligere praktisert det slik at for mye brukt tid ett år, reduserer disponibel tid neste år, og motsatt. Dette har fungert greit i Sør-Odal. Men i henhold til den nye selskapsavtalen, som alle eierne har vedtatt, skal mer- eller mindreforbruk avregnes for hvert år. Som det går fram av statusrapporten, siste avsnitt, har Sør-Odal et mindreforbruk som skal tilbakebetales kommunen.

	Differanse pr. 31.12.16	
Regnsk.rev. (RR)	45,75	Summen av linje 1-4, mindreforbruk i 2016
Undersøk.		
Forvaltn.rev. (FR)		
Selskapskontr. (SK)		
Sum	-12	Summen av linje 5-7, merforbruk i 2016
Annet	7,75	Mindreforbruk i 2016
Totalsum	41,5	Totalsum mindreforbruk

¹ Innbefatter revisjon av spillemiddelregnskap.

² Innbefatter revisjon av, stiftelsen Marcus Moss og hustru Christine Moss minde, Ole og Andrea Moss' legat, Bernt Aarstads legat, Stiftelsen Lyshusets billedsamling, Sør-Odal kommunale bygdebokutvalg, Odalsboka – Fellesbindet, og Overåsvegen, totalt ca 25 t.



Dette er timer som kontrollutvalget gjerne vil bruke i 2017, spesielt til forvaltningsrevisjon, ettersom det nå nylig er vedtatt ny plan for forvaltningsrevisjon, samtidig som det er noen gjenværende prosjekter fra forrige plan for forvaltningsrevisjon som ikke er helt ferdigstilt. Kontrollutvalget vil derfor anmode kommunestyret om at disse ubenyttede timene føres tilbake til kontrollutvalget til bruk i 2017 (tilføres revisjonens budsjett).

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2016 til orientering.
2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Ubenyttede timer på 41,5 timer (tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres revisjonens budsjett i 2017 for levering av revisjonstjenester til Sør-Odal.

Kontrollutvalgets behandling

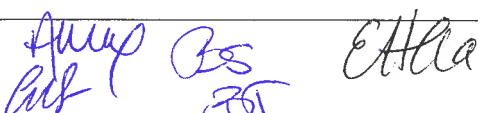
Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid var til stede under behandlingen.

Alm Birkelid orienterte om oppdragsavtalen.

Sekretariatsleder orienterte om sitt forslag til vedtak.

Kontrollutvalget diskuterte saken.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2016 til orientering. 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: • Ubenyttede timer på 41,5 timer (tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres revisjonens budsjett i 2017 for levering av revisjonstjenester til Sør-Odal.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
7/2017	Samtale med rådmannen

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller rådmann Rune Hallingstad til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Sør-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

I tillegg er det visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen. Det er sagt følgende i kontrollutvalgets årsplan:

- *Rapporteringer fra rådmannen.*
 - *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen.*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Oppfølging av KS-saker.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ønsker kontrollutvalget at du informerer om den siste tidens utvikling vedrørende tomtespørsmålet for ungdomsskolen.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

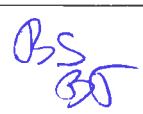
Rådmann Rune Hallingstad var til stede under behandlingen. Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid og regnskapsrevisor Ellen Karlsson var til stede under behandlingen.

I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomisk situasjon. Resultatet ser bra ut.
- Anmeldelser – ingen nye siden sist.
 - Det pågår en sak knyttet til brannen på skolen, som rådmannen orienterte om.
- En varslingssak på SOAS.
- Sykefravær. Kommunen har startet et arbeid med HR-oppfølgning og sykefravær generelt. Det er inngått et samarbeid med Kongsvinger kommune på deler av dette området.
- Oppfølging av saker. Det er ikke noen nytt om saksoppfølgingssystemet.
- Skolen.
 - Lovlighetskontroll om bruk av tomta.
 - Tid og kostnader er risikoelementer.
- Utbygging og rutiner i forhold til sosial dumping.



Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign.   	Utskrift



Sak nr.	Sak
8/2017	Rapport forvaltningsrevisjon – Spesialundervisning.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Rapport forvaltningsrevisjon fra Hedmark Revisjon IKS, datert 20.1.17.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget bestilte i møtet 7.9.15, sak 39/15 en prosjektplan forvaltningsrevisjon knyttet til Spesialundervisning. Prosjektplanen ble lagt fram i møtet 30.11.15 og kontrollutvalget vedtok følgende problemstillinger i sak 52/15:

Overordnet problemstilling:

- I hvor stor grad følger Sør-Odal kommunes spesialundervisningspraksis lovverket med hensyn til barn/unges/foresattes rettigheter i henhold til opplæringsloven?

Delproblemstillinger:

1. Får elevene med vedtak om spesialundervisning det de har rett på, og kan det dokumenteres?
2. Finnes det rutiner og systemer for kvalitetskontroll av spesialundervisningspraksisen i Sør-Odal kommune?

Nå foreligger rapporten, se vedlegg 1.

I forhold til problemstillingene, så konkluderer revisjonen med at kommunen har de fleste rutinene innen spesialundervisning på plass, men med noen avvik.

Revisjonen skriver følgende i kapittel 12 om anbefalinger:

Basert på ovenstående, har vi følgende anbefalinger for Sør-Odal kommune:

- Kommunen bør sikre at all relevant dokumentasjon knyttet til elever med enkeltvedtak om spesialundervisning ligger i elevenes sentrale elevmapper.
- Kommunen bør sikre at innholdet i enkeltvedtakene er i henhold til Utdanningsdirektoratets krav som fremgår av direktoratets veileder for nasjonalt tilsyn og i veileder for spesialundervisning.
- Kommunen bør vurdere å ha et bredere samarbeid på kunnskapsutveksling om spesialpedagogikk, særskilt overfor skoler hvor det er færre ansatte med denne kompetansen.
- Kommunen bør fortsette å videreutvikle tydelig dokumentasjon for rutiner og ansvarsområder, gjennom for eksempel å ha slike beskrivelser i skolens sentrale dokumenter, som årsplan/årshjul.
- Kommunen bør gjennomgå kvalitetssikringssystemet og iverksette tiltak som i større grad fanger opp eventuelle avvik.
- Kommunen bør ha opplæringsrutine for nyansatte rektorer.



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. Revisjonen sier at det nylig også er avholdt tilsyn fra Fylkesmannens side på noen av de samme temaene, men på ungdomsskolen - og revisjonen har derfor valgt å utelate Sør-Odal ungdomsskole fra undersøkelsen. Forvaltningsrevisjonen er gjennomført iht. RSK 001, Standard for forvaltningsrevisjon.

Rapporten har vært sendt på høring til rådmannen. Rådmannens tilbakemelding ligger som kapittel 13 i rapporten. De slutter seg i all hovedsak til revisjonens konklusjoner og anbefalinger, men har noen kommentarer som er gjengitt i brevet. Revisjonen har i kapittel 14 gitt et tilsvarende svar på rådmannens bemerkninger.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapport om **Spesialundervisning** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar rapport om **Spesialundervisning** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.

Kontrollutvalgets behandling

Følgende var til stede under behandlingen: Fra Hedmark Revisjon IKS, daglig leder Morten Alm Birkelid, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad, forvaltningsrevisor Magnus Michaelsen. Fra administrasjonen møtte rådmann Rune Hallingstad, kommunalsjef Olaug Jeksrud, rådgiver Guro Kåsin Vangen og leder for PP-tjenesten Karin Simonsen. I tillegg var konstituert Morten Einarsrud til stede i møtet.

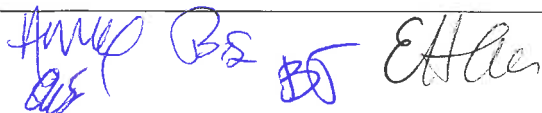
Forvaltningsrevisor Magnus Michaelsen orienterte om rapporten og gjennomgangen.

Administrasjonen kommenterte noen av punktene.

Kommunalsjef Jeksrud hadde laget en oversikt over framdriftsplan for oppfølging av fylkesmannens tilsyn på samme område, men da for ungdomsskolen. Kontrollutvalget får denne tilsendt i ettertid.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar rapport om Spesialundervisning til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapport om Spesialundervisning til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.	
Sign. 	Utskrift Sør-Odal kommunestyre



Sak nr.	Sak
9/2017	Rapport forvaltningsrevisjon – Heltid/deltid sykehjemmet-ny behandling.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Rapport forvaltningsrevisjon fra Hedmark Revisjon IKS, datert 24.1.17.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget bestilte i møtet 7.9.15, sak 38/15 en prosjektplan forvaltningsrevisjon knyttet til sykehjemmet. Prosjektplanen ble lagt fram i møtet 30.11.15 og kontrollutvalget vedtok følgende problemstillinger i sak 51/15:

1. Hvordan ser bemanningssituasjonen ved Sør-Odal sykehjem ut sammenlignet med kommuner i samme KOSTRA-gruppe?
2. Hvordan er stillingsbrøkene ved sykehjemmet i Sør-Odal lagt opp?
3. Hvor utbredt er bruk av overtid hos de ansatte?

Kontrollutvalget satte opp saken til behandling i forrige møte, men utsatte saken, da de mente at de hadde hatt litt for liten tid til å gå igjennom rapporten på en god nok måte. Rådmannen og konst. kom.sjef kom også med noen muntlige tilbakemeldinger, hvor de stilte noen spørsmål til noen av konklusjonene. Rapporten ble sendt tilbake til revisjonen for ny vurdering. Rådmannen ble bedt om å sende sine tilbakemeldinger skriftlige til revisjonen. Disse ligger under kapittel 9.

Nå foreligger en korrigert versjon, jf. vedlegg 1. Under kapittel 9.1 har revisjonen kommentert rådmannens tilbakemelding. Noen av rådmannens tilbakemeldinger er tatt hensyn til og rapporten er rettet, mens andre punkter har revisjonen utdypet eller forklart.

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.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar rapport om **Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem** til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - a. Kommunestyret tar rapport om **Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem** til orientering.
 - b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.
 - c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.

Kontrollutvalgets behandling

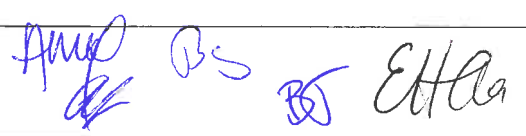
Følgende var til stede under behandlingen: Fra Hedmark Revisjon IKS, daglig leder Morten Alm Birkelid, oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad, forvaltningsrevisor Magnus Michaelsen. Fra administrasjonen møtte rådmann Rune Hallingstad og konstituert Morten Einarsrud.



Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Jo Erik Skjeggstad presenterte rapporten og gjennomgangen.

Administrasjonen kommenterte noen av punktene. De mener at det er gjenkjennbart det som revisjonen påpeker.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget tar rapport om Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapport om Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.	
Sign. 	Utskrift Sør-Odal kommunestyre



Sak nr.	Sak
10/2017	Revisjonsrapport interim 2016, regnskapsrevisjon.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Revisjonsrapport interim 2016, regnskapsrevisjon, Hedmark Revisjon IKS, datert 15.12.16.

Saksopplysninger

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.

Hedmark Revisjon IKS vil være til stede og orientere om rapporten.

Forslag til vedtak

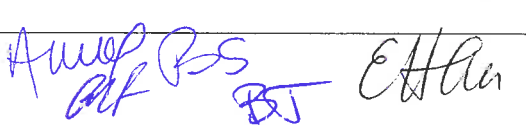
Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Regnskapsrevisor Ellen Karlsson var til stede under behandlingen.

Karlsson orienterte om interimrapporteringen. Hun orienterte også om etterslepet på pasientregnskaper og at de nå er i gang med føringen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
11/2017	Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget tar en kort evaluering av dagens møte. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres annerledes?

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Det har vært et bra møte.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til orientering.	
Sign.  BS  EHLA	Utskrift



Sak nr.	Sak
12/2017	Eventuelt.

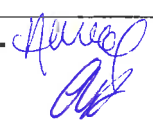
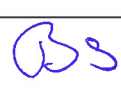
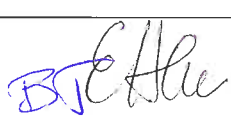
Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger**Forslag til vedtak****Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.	
Sign.   	Utskrift