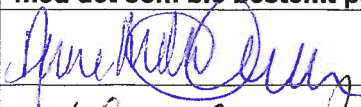
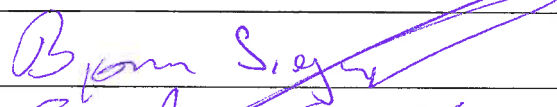
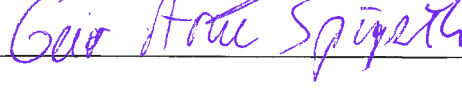




Møtebok

Sted	Sør-Odal kommune, møterom Skarnes.	
Tid	Mandag 20.03.17 kl. 08.30-15.15.	
Tilstede medlemmer	Anne Mette Øvrum – leder Geir Spigseth - nestleder Vidar Braaten Bjørn Siegwarth	
Tilstede varamedlemmer	Anurag Shukla (varamedlem for Elisabeth Hoff Aarstad)	
Fraværende	Elisabeth Hoff Aarstad meldte forfall.	
Andre	Ordfører Knut Hvithammer deltok under sak 14/17. Skatteoppkrever Jeanette Østvold deltok under sak 15/17. Rådmann Rune Hallingstad deltok under sakene 16/17 og 17/17. Enhetsleder Ivar Olsberg fra teknisk enhet deltok under sak 16/17. Enhetsleder Berit Ingvaldsen deltok under sak 18/17. Barnevernsleder Hilde Frammaas deltok under sak 17/17 og 19/17. Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad til sak 20/17.	
Sekretær	Torgun M. Bakken	
Behandlede saker	Sakene 13/17-23/17	
	13/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.
	14/17	Samtale med ordføreren.
	15/17	Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.
	16/17	Samtale med rådmannen.
	17/17	Oppfølging av særskilt undersøkelse - Intern kontroll i barnevernet.
	18/17	Kommunens rutiner i forhold til håndtering av andres midler (miljøarbeidertjenesten).
	19/17	Barnevern, bekymringsmeldinger, kontakt med barnehage, skole osv.
	20/17	Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.
	21/17	Bestilling av prosjektplan - forvaltningsrevisjon iht. plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020.
	22/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.
	23/17	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
13/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Sør-Odal med jnr. 14/17 – xx/17 (deles ut i møtet)
2. Oversikt over KS-saker 2017 (det er foreløpig ikke lagt inn noen vedtak på møteboka fra møtet 6.2.17, så lista legges fram i møtet).
3. Oversikt over FSK-saker 31.1.17, 28.2.17.
4. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. NKRF – Oversikt over dokumentasjoner fra KU-konferansen 1.-2. februar 2017.
- B. Transparency International Norge – Korrupsjonsindeksen – CPI 2016 er lansert.
- C. Kommunal Rapport 26.1.17 – Tema kontrollutvalg. Bergen refser mest.
- D. Kommunal Rapport 26.1.17 – Enorme sprik i startlån.
- E. Kommunal Rapport 26.1.17 – I demokratiets tjeneste.
- F. Kommunal Rapport 26.1.17 – Hvordan hindre at et plan havner i skuffen?
- G. Kommunal Rapport 2.2.17 – Fosterhjemsomsorgen må styrkes.
- H. Kommunal Rapport 9.2.17 – Gratisbilletter i gråsonen.
- I. Kommunal Rapport 9.2.17 – Kritiserer forslag til nye rutiner (varslingsrutiner)
- J. Kommunal Rapport 9.2.17 – Vil sikre 1,8 petabytes fra kommunene (digitalt arkiv)
- K. Kommunal Rapport 9.2.17 - Vil sende sensitive data utenlands (digital arkivering i «skyen»).
- L. NKRF – 9.2.17 – Ny revisjonsberetning i kommunal sektor.
- M. KS – 9.2.17 – Dokumentasjon i barnevernet må håndteres riktig.
- N. KS – 13.2.17 – Forsterket innsats mot arbeidslivskriminalitet.
- O. Kommunal Rapport 16.2.17 – Tar arbeidslivskriminalitet på alvor.
- P. Kommunal Rapport 16.2.17 – Barn trenger politikere som bryr seg (barnevern).
- Q. Kommunal Rapport 23.2.17 – Lokaldemokratiet på prøve.
- R. Kommunal Rapport 23.2.17 – Brox's siste budsjetttest.
- S. Kommunal Rapport 2.3.17 – En god konflikt.
- T. Kommunerevisoren nr. 2/17 (2.3.17) – Nonsjalandse som korrupsjonsrisiko.

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? 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.
- Kontrollutvalgets saker på kommunens hjemmeside.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

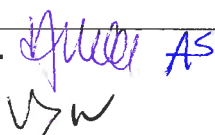
Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 14/17-37/17.

Kontrollutvalget diskuterte noen av sakene.

Fagstoff ble også diskutert - og noen av medlemmene ønsket litt mer utdyping av enkelte av sakene, når de sendes ut. Sekretariatsleder vurderer om det er mulig å få til dette.

Kommunestyrets vedtak er nå lagt inn, jf. vedlegg 2, og kontrollutvalget får tilsendt lista på e-post sammen med møteboka.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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



Sak nr.	Sak
14/2017	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

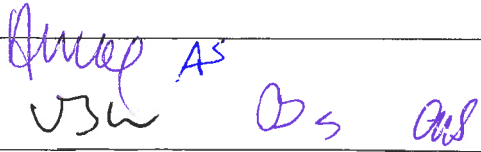
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

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

- Den videregående skolen på Skarnes. En hyggelig utvikling.
- Skoleutbygging. Anbud ut i løpet av april.
- Behandling av forvaltningsrevisjonsrapporter i kommunestyret.
- Det er nylig tilsatt en nærings- og kommunikasjonsrådgiver i kommunen.
- Jernbaneundergangen. Medieoppslag.
- Nytt tak på Skogtun.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
15/2017	Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Skatteoppkrevers årsrapport for 2016.
2. Kontrollrapport for 2016, fra Skatteetaten (Skatt Øst), datert 15.2.17.

Saksopplysninger

Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 ligger som vedlegg 1 til denne saken. I tillegg følger "Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen i Sør-Odal kommune" fra Skatteetaten, som vedlegg 2.

Kontrollutvalget har bedt skatteoppkrever Jeanette Østvold om å være tilstede for å orientere om sin årsrapport.

Forslag til vedtak

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

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2016 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.17, tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Skatteoppkrever Jeanette Østvold var til stede under behandlingen.

Skatteoppkrever orienterte om årsrapporten.

Når det gjelder arbeidsgiverkontrollen, så har Sør-Odal fått tilbud fra Kongsvinger. Det gjenstår å se hva som blir resultatet.

Kontrollutvalget er opptatt av at det blir gjennomført arbeidsgiverkontroller og anmoder kommunestyret om å sørge for at det blir tilstrekkelig med midler til å følge opp de kravene som gjelder på området. Kontrollutvalget vil følge opp denne saken igjen i oktober 2017.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

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

- Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2016 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.17, tas til orientering.

Sign.

[Handwritten signatures in blue ink: "AS", "RS", "MS"]

Utskrift

Sør-Odal kommunestyre



Sak nr.	Sak
16/2017	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.*
 - *Kontrollutvalget vil også ha en oversikt over byggeprosjekter, både underveisrapportering og sluttrapportering.*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Oppfølging av KS-saker.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*

I tillegg ber kontrollutvalget om du informerer om:

- Dokumentet «God selskapsstyring» fra 2009. Kommunestyret behandlet i KS-sak 032/16 en oppfordring fra kontrollutvalget om at dette dokumentet burde oppdateres. Kontrollutvalget vil gjerne ha en orientering om hvordan det går med dette arbeidet.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Rune Hallingstad og enhetsleder Ivar Olsberg fra teknisk sektor var til stede under behandlingen.

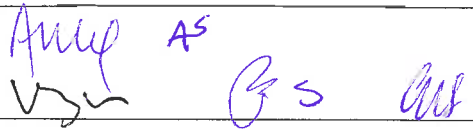
I samtalen med rådmannen ble følgende temaer berørt:

- Økonomien. Det blir et «overskudd» i 2016 på ca. 22 millioner, først og fremst på grunn av økte inntekter.
- Fra en oversikt i februar 2017 viser ser det ut til at det blir et merforbruk på kr 400 000 på årsbasis.
- Anmeldelser og varslinger. Ingen varslinger, men en anmeldelse i forbindelse med en flyktningfamilie.
- Oppfølging av KS-saker. Nå har rådmannen laget en egen oversikt.



- Sykefravær. Tallen for 2017 er på 7,3 %, det er bedre enn første kvartal i 2016. Tallene for 2016 er ikke helt klare enda.
- Behandling av dokumentet «God selskapsstyring». Det jobbes med dette felles og blir antakelig lagt fram for kommunestyret før sommerferien.
- Oversikt over byggeprosjekter.
 - Hva skal ligge i en slik orientering? Det ble tatt en diskusjon i møtet om dette.
 - I dette møtet ble det orientert om Søsterhjemmet. 13 mill. lagt ut på Doffin i denne uka. Olsberg orienterte om at prosjektet blir igangsatt ganske snart. Det blir kontorer og hybler her.
 - Generelt vil rådmannen orientere om systemet for oppfølging av prosjektene.

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
17/2017	Oppfølging av særskilt undersøkelse - Intern kontroll i barnevernet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tilbakemelding fra rådmannen, datert 3.3.17.

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i juni 2016 fram en rapport knyttet til særskilt undersøkelse «Internkontroll i Odal barnevern», etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 5.9.16 og deretter i kommunestyret 20.9.16, sak 43/16, med følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar rapport om Intern kontroll i Odal barnevern til orientering og ber rådmannen følge opp rapportens anbefalinger.
2. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.4.17.

Rapporten var ment å være et hjelpemiddel for rådmannen som et ledd i å forbedre og videreutvikle rutiner for den interne kontrollen i kommunen. Anbefalingene går fram av rapportens pkt. 1.3, men gjengis i sin helhet her:

1.3.1 Anbefalinger knyttet til intern kontroll og arbeidsdeling – Odal barnevern

Odal barnevern ved leder:

1. bør begrense hvem som har tilgang til masterinnstillinger og systemadministrasjon. Merkantil ansatt bør ikke ha denne typen tilganger.
2. bør gjennomgå fagsystemet og sørge for tilstrekkelig arbeidsdeling, herunder at systemets internkontroll og sikkerhetsinnstillinger blir benyttet.
3. bør gjennomgå tilganger og autorisasjoner og påse at det etableres tilstrekkelig arbeidsdeling, dvs. minimum to ansatte involvert i enhver prosess.
4. sørge for at alle lønnsutbetalinger, herunder refusjon for utlegg må dokumenteres. Det må fremkomme klart hva ansatte har deltatt på (i form av program/invitasjon), hvem som har deltatt, formålet med deltakelsen mv.
5. sørge for at andre typer utbetalinger fra Familia skal kun skje med bakgrunn i dokumentasjon og godkjent vedtak. Alle utbetalinger skal være attestert og anvist, jf. krav om arbeidsdeling før utbetaling kan skje. Dersom en ansatt innen barnevern har utlegg eller liknende som skal utbetales til den ansatte, må utbetalingen anvises av overordnet.
6. bør innføre kontroll av at vedkommende er registrert som selvstendig næringsdrivende (oppgir organisasjonsnummer på faktura) ved utbetaling til ulike konsulenter / spesialister. Mangler vedkommende organisasjonsnummer, må utbetalingen behandles som lønn, jf. oppgaveplikt, trekkplikt og arbeidsgiveravgiftsplikt.

1.3.2 Anbefalinger knyttet til intern kontroll og arbeidsdeling – Odal økonomi

Odal økonomi v/ leder:



1. bør sørge for at de mottar skjema fra de enkelte enhet (leder) som viser hvem som har fått delegert anvisningsmyndighet, og der igjennom sørge for at kapittel 2 økonomireglementet etterleves.
2. bør bilaget returneres bilag som ikke er attestert og / eller anvist av person med delegert myndighet. Det bør gis beskjed om hvorfor bilaget blir returnert og hva som må bringes i orden før utbetaling kan skje.

1.3.3 Anbefalinger – reglementer og overordnede forhold

Rådmannen bør:

1. sørge for at kommunens delegeringsreglement blir gjennomgått, innarbeide oppdateringer og endringer og legge reglementet frem for kommunestyret.
2. påse at reglementer, herunder økonomireglementet, følges, herunder etablere rapportering, oppfølging og kontroll som bidrar til å sikre at kommunens reglementer faktisk følges.
3. vurdere om det er aktuelt å gjennomgå og oppdatere kommunens økonomireglementet.

Rådmannen skriver i sin tilbakemelding, jf. vedlegg 1, at rådmannen har iverksatt «en rekke tiltak i tråd med revisjonens anbefalinger». Ut fra dette kan det se ut til at rapportens anbefalinger anses fulgt opp eller vil bli fulgt opp våren 2017 (behandling av reglementer).

Dette kan eventuelt etterprøves, ved å kontrollere hvordan ting fungerer i praksis, hvis kontrollutvalget bestemmer seg for å gjennomføre en forvaltningsrevisjon, slik som foreslått i sak 21/17.

Forslag til vedtak

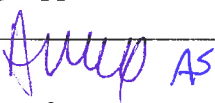
Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og anser rapportens anbefalinger som fulgt opp.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Rune Hallingstad og barnevernsleder Hilde Framaas deltok under behandlingen av saken.

Administrasjonen orienterte om oppfølgingen. Det mangler noe i forhold til enkelte rutiner (behandling av fakturaer fra private næringsdrivende, at de har oppgitt org.nr.).

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og anser rapportens anbefalinger som fulgt opp.	
Sign.  V3-  BS 	Utskrift



Sak nr.	Sak
18/2017	Kommunens rutiner i forhold til håndtering av andres midler (miljøarbeidertjenesten).

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

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 i kommunen.

Kontrollutvalget har bedt om en informasjon om: «**Hvilke rutiner finnes for håndtering av brukernes økonomi?**» - og har bedt enhetsleder Berit Ingvaldsen om å komme og orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

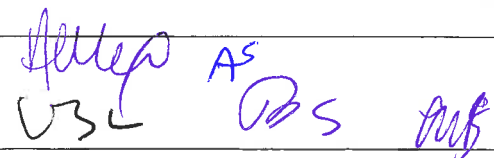
Kontrollutvalgets behandling

Enhetsleder Berit Ingvaldsen og kommunalsjef Toril Gundersen var til stede under behandlingen.

Ingvaldsen orienterte om hvordan kommunen følger opp brukernes økonomi, innen miljøarbeidertjenesten.

- Gjennom en undersøkelse i 2016 sier fylkesmannen at kommunen ofte gjør vergens jobb.
- 19 brukere i Sør-Odal har oppnevnt verger. Det er ca. 5 brukere som ikke har fått oppnevnt verger, som mestrer sin økonomi på egen hånd.
- Det er to profesjonelle verger i Sør-Odal.
- Det er under arbeid en avtale mellom bruker bofellesskap og verge.
- Personalet lager ikke lenger regnskap for brukerne.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
19/2017	Barnevern, bekymringsmeldinger, kontakt med barnehage, skole osv.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

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 i kommunen.

Kontrollutvalget har bedt om en informasjon om barnevernet og har bedt barnevernleder Hilde Framaa om å komme og orientere. Det er sagt at følgende spørsmål kan være utgangspunkt for orienteringen:

- Hvilke rutiner finnes for håndtering av bekymringsmeldinger?
- Hvordan sikre at de som trenger at barnevernet går inn, blir ivaretatt?
- Hvordan sikre at barnevernet ikke går inn ubegrunnet?
- Hvordan håndteres situasjoner i forhold til foreldrene, der hvor det viser seg at barnevernet feilaktig har grepet inn?
- Hvordan er samarbeidet med barnehage og skoler?
- Opplever det at barnevernet får nødvendige bekymringsmeldinger eller er det vegring for å gi bekymringsmeldinger?
- Er det mye av «unødvendige» bekymringsmeldinger? Evt. bekymringsmeldinger gitt i feil hensikt?
- Hva fungerer bra i enheten?
- Hva kunne vært bedre i enheten og hvorfor?
- Hva er enhetens største utfordringer?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Barnevernleder Hilde Framaa var til stede under behandlingen.

Framaa orienterte i tråd med spørsmålene ovenfor. Hun hadde med en skriftlig dokumentasjon, som blir sendt kontrollutvalget etter møtet.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign.  AS 	Utskrift



Sak nr.	Sak
20/2017	Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2015-2016, har kontrollutvalget bestilt (5.9.16) en forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen, som er et fellesprosjekt for alle kontrollutvalgene i regionen.

Samhandlingsreformen trådte i kraft fra 1. januar 2012 for somatikk, fra 1. januar 2017 for psykiatri. Skulle løse tre angitte hovedutfordringer (St.melding nr. 47 (2008-2009) Samhandlingsreformen:

- Pasientenes behov for mer koordinerte tjenester, både innad i, og mellom spesialisthelsetjenesten og kommunalt helse- og omsorgstilbud
- At tjenestene var preget av for liten innsats for å begrense og forebygge sykdom
- At samfunnets økonomiske bæreevne ble utfordret av den demografiske utviklingen og endringer i sykdomsbildet. Flere helseoppgaver skulle løses av kommunene og sykehusene skal avlastes

Prosjektet har følgende problemstillinger:

1. Fungerer samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak etter hensikten?
2. Hva blir gjort i kommunen for å sikre at pasient/bruker får koordinerte og helhetlige helsetjenester?
3. Hvordan opplever helsetjenestens brukere effektene av samhandlingsreformen

Rapporten vil ikke bli lagt fram før i mai-møtet, men det er sagt i bestillingen at kontrollutvalget ønsker en statusrapport i mars 2017. Forvaltningsrevisor vil være til stede og orientere om hva som er gjort, så langt.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.

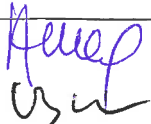
Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad deltok under behandlingen.

Hun orienterte om hvordan det går med revisjonsgjennomgangen knyttet til samhandlingsreformen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.	
Sign.   	Utskrift



Sak nr.	Sak
21/2017	Bestilling av prosjektplan - forvaltningsrevisjon iht. plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune 2017-2020.
2. Oversikt over de øvrige kommunenes planer (i regionen).

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestiller kontrollutvalget en prosjektplan knytte til forvaltningsrevisjon innen intern kontroll. Som vi ser av vedlegg 2, er det flere kommuner som ønsker et slikt prosjekt, men ingen i 2017. Det er en fordel at flere velger samme type prosjekt, da dette kan redusere hver kommunes tidsbruk noe. Imidlertid er det nylig gjennomført forvaltningsrevisjon knyttet til intern kontroll i flere av de øvrige kommunene, og dette er en fordel for Sør-Odal.

I de forvaltningsrevisjonene som ble lagt fram i 2016, var det formulert følgende problemstillinger:

1. *Har kommunen et helhetlig system for intern kontroll?*
2. *Hvordan er dette i så fall integrert i kommunens organisasjon?*
3. *Hvilke rutiner er etablert for å sikre en god intern kontroll i den enkelte enhet og hvordan fungerer de i praksis?*

Disse kan være utgangspunkt for diskusjonen i kontrollutvalget. Det er viktig at kontrollutvalget får med de områdene/temaene/enhetene (jf. pkt. 3) som de mener er mest hensiktsmessig.

På bakgrunn av diskusjonene i møtet, vil revisjonen legge fram en prosjektplan i neste møte.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i «Intern kontroll i Sør-Odal kommune».
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Karoline Hovstad deltok under behandlingen.

Kontrollutvalget diskuterte saken og sluttet seg til forslaget. Kontrollutvalget kan tenke seg alternative områder, jf. problemstilling 3 ovenfor.

- Håndtering av medisiner
- IKT-sikkerhet
- Innkjøp (oppfølging av anbefalinger)



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i «Intern kontroll i Sør-Odal kommune».
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Sign.

[Handwritten signatures: Huel, AS, BS, AS]

Utskrift

Hedmark revisjon IKS



Sak nr.	Sak
22/2017	Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

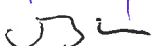
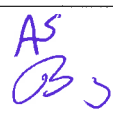
Kontrollutvalget tar en kort evaluering av dagens møte. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres annerledes?

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget tok en rask evaluering.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Evalueringen tas til orientering.	
Sign.  AS   	Utskrift



Sak nr.	Sak
23/2017	Eventuelt.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

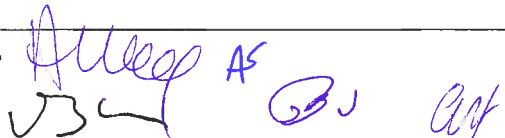
Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling

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