



Møtebok

Sted	Sør-Odal kommune, møterom Disen.
Tid	Mandag 23.10.17 kl. 08.30-14.50.
Tilstede medlemmer	Anne Mette Øvrum – leder Geir Spigseth - nestleder Bjørn Siegwarth Elisabeth Hoff Aarstad
Tilstede varamedlemmer	Björg Thoner (varamedlem for Vidar Braaten) <i>Til kl. 14.00</i>
Fraværende	Vidar Braaten (meldt forfall)
Andre	Varaordfører Heidi Hitland deltok under sak 47/17. Skatteoppkrever Jeanette Østvold deltok under sak 48/17. Vidar Svartjønli deltok under sak 50/17. Kommunalsjef for teknikk og næring Ann-Helen Stangnes deltok under sak 49/17 Konst.rådmann Toril Gundersen deltok under sakene 50/17-51/17. Konst.kommunalsjef Morten Einarsrud deltok under sak 51/17. Regnskapsrevisor Ellen Karlsson deltok under sak 52/17. Regnskapsrevisor Tommy Pettersen deltok under sak 52/17 Forvaltningsrevisor Mathias Sem deltok under sak 53/17
Sekretær	Nina Bolneset
Behandlede saker	Sakene 46/17-55/17
	46/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	47/17 Samtale med ordføreren.
	48/17 Skatteoppkrevers oppgave med arbeidsgiverkontroller – informasjon om hvordan det går med dette arbeidet.
	49/17 Informasjon fra teknisk/landbruk - Saksbehandling og tilrettelegging boligutbygging og næringsutvikling.
	50/17 Samtale med rådmannen.
	51/17 Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Heltid/deltid på sykehjemmet.
	52/17 Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.
	53/17 Bestilling av FR – Miljøarbeidertjenesten?
	54/17 Eventuelt.
	55/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Deler av sak 52/16 ble behandlet for lukkede dører, iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

UNDERSKRIFTER:

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

Anne Mette Øvrum
Geir Arne Spigseth
Elisabeth Hoff Aarstad

Bjørn Siegwarth

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
46/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Sør-Odal med jnr. 80/17 – 97/17 (deles ut i møtet).
2. Oversikt over KS-saker.
3. Oversikt over FSK-saker, 26.9.17
4. Oversikt over tilsynssaker.
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Regjeringen 6.9.17 – For få kommuner fører ventelister for sykehjemsplass.
- B. Helsetilsynet 7.9.17 – Oppsummering av det landsomfattande tilsynet med kommunane sitt arbeid med sosiale tjenester til personer mellom 17 og 23 år.
- C. KS 14.9.17 – Revidert veileder om ytringsfrihet og varsling
- D. Kommunal Rapport 14.9.17 – Lanserer ytrings- og varslingshjelp.
- E. Kommunal Rapport 14.9.17 – Tema. Revisjon.
- F. Kommunal Rapport 21.9.17 – Veileder med noen mangler.
- G. Kommunal Rapport – nettavis – 22.9.17 – Antall Nav-klager doblet siden 2015
- H. KS 22.9.17 – Stillingsstørrelsene øker i kommunal sektor.
- I. Kommunal Rapport 28.9.17 – Trygt å ytre seg kritisk.
- J. Kommunal Rapport 5.10.17 – Dobbel svikt ved dobbeltdiagnoser.
- K. Kommunal Rapport 5.10.17 – Oppfordrer til å legge ut leverandørdatabaser.

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.
- Revisjonens budsjett, som lå til grunn for kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet i 2017, er vedtatt i representantskapet, i tråd med styrets forslag.



- Oppfølging av FR spesialundervisning er utsatt til neste møte, i tråd med ønske fra kommunalsjef Olaug Jeksrud. Det samme gjør vi da med informasjonen om overgang fra barnehage til skole mm. Dette settes opp i møte 27.11.17.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal, med jnr. 80/17-97/17.

Kontrollutvalget ga en gjensidig orientering.

Kontrollutvalget fikk utdelt vedlegg

1. Uavhengig revisors beretning om beboerregnskaper ved Nord-Odal sykehjem og Solheim sykehjem.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak		
Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.		
<table border="1"><tr><td>Sign. </td><td>Utskrift</td></tr></table>	Sign. 	Utskrift
Sign. 	Utskrift	



Sak nr.	Sak
47/2017	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

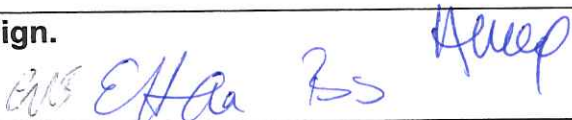
Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Ordfører Knut Hvithammer kunne ikke møte, så varaordfører Heidi Hitland var til stede under behandlingen. I samtalen med varaordfører ble følgende temaer berørt:

- Tv-innsamlingen
- Kunst i rundkjøringene skal være klart høsten 2018.
- I gang med kunst og utsmykking til skolen, skal være klart til høsten 2019.
- Signert kontrakt for skolebygg.
- Møterunden i grendene var vellykket. Stor oppslutning
- Jobbe for økt engasjement og aktivitet i grendene. Samarbeid med kommunen.

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
48/2017	Skatteoppkrevers oppgave med arbeidsgiverkontroller – informasjon om hvordan det går med dette arbeidet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skrev følgende under behandling av skatteoppkrevers årsrapport, sak 15/17, i møtet 20.3.17:

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.

Kontrollutvalget har derfor bedt skatteoppkrever Jeanette Østvold om å komme og orientere.

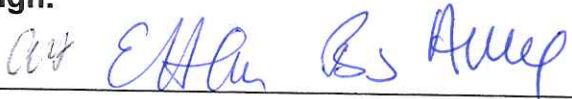
Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra skatteoppkreveren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Skatteoppkrever Jeanette Østvold var til stede under behandlingen.

- Ingen arbeidsgiver kontroll i 2017.
- Har ikke vært mulig å kjøpe tjenesten .
- Samarbeid med Kongsvinger fra 2018, samarbeidsavtalen er under arbeid.
- Forventer ansatt ny kontrollør ca januar 2018.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra skatteoppkreveren til orientering.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
49/2017	Informasjon fra teknisk/landbruk - Saksbehandling og tilrettelegging for boligutbygging og næringsutvikling.

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 og de ulike oppgavene i kommunen.

Til dette møtet har kontrollutvalget innkalt kommunalsjef Ann-Helen Stangnes for å informere om saksbehandling på teknisk/landbruk. Det er i brevet til kommunalsjefen sagt at kontrollutvalget ønsker en generell orientering om enheten, hva fungerer bra på enheten og hva er hovedutfordringene? Er det noe man ikke får til og i så fall hvorfor?

Når det gjelder saksbehandling spør kontrollutvalget om:

- Er saksbehandlingen tilrettelagt for boligutbygging og næringsutvikling?
- Er det etablert rutiner som sikrer at frister overholdes?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

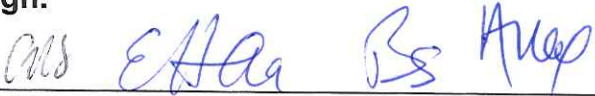
Kommunalsjef Ann-Helen Stangnes var tilstede under behandlingen.

3 tilsyn siden mars 2017:

- Kommunen som forvalter av miljølovgivningen: Ingen avvik, merknad på handlingsplan, ROS vurdering og ikke etablert skriftlige prosedyrer. Brann har skriftlige prosedyrer.
- Tilsyn på brann: Eksponering av helsefarlige stoffer. Ingen avvik. Merknad på at det mangler garderobe for damer og det bør kjøres årlig informasjon om farlige stoffer og beskyttelse mot disse.
- Matrikkeltilsyn : Vil få avvik på at det brukes utdatert skjema og kartgrunnlag.

Har ressurser nok til å utføre oppgavene. Har fokus på å jobbe med rutiner og prioriteringer. Hun redegjorde for kommunens arbeid med boligstrategi og næringsutvikling. Siden det nå er delegert mer til administrasjon fra kommunestyret vil man jobbe mer effektivt. God dialog med utvalg for klima, næring og miljø.



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



Sak nr.	Sak
50/2017	Samtale med rådmannen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tertialrapport for andre tertial 2017.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller konst. rådmann Toril Gundersen 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.

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. Kontrollutvalget vil ha en oversikt over ikke oppfulgte kommunestyrevedtak og hvorfor de ikke er fulgt opp.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Konst.rådmann Toril Gundersen og Vidar Svartjønnli var til stede under behandlingen.

Vidar Svartjønnli orienterte om tertialrapporten:

- Økonomisk rapportering: Stort avvik i 1. tertial, tallene er mye bedre for 2.tertial.
 - Mindre merforbruk på finans grunnet rammetilskudd og skatteinngang
 - Skoler har et lite merforbruk hovedsakelig grunnet omstillinger ved ungdomsskolen
 - Kultur har merforbruk grunnet feilbudsjettering
 - NAV kommune har et mindreforbruk på nesten en million grunnet feil i periodisering. Og noe på det ordinære kvalifiseringsprogrammet i NAV.
 - Helse og omsorg har et større mindreforbruk som er begrunnet i for lite budsjetterte inntekter.
 - Total prognose 2017 er merforbruk på kr. 700 000.
 - Omgjøring av Søsterhjemmet er største posten på investeringsrapporten. Ellers er det generelt mindre investering i 2017 enn 2016.



- Oppfølging av KS-saker.
 - Rådmannen hadde med en oversikt som hun redegjorde for.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

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



Sak nr.	Sak
51/2017	Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Heltid/deltid på sykehjemmet.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tilbakemelding fra rådmannen, datert 6.10.17.

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i januar 2017 fram en rapport forvaltningsrevisjon knyttet til «Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem», etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 6.2.17 og deretter i kommunestyret 7.3.17, sak 13/17, med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapport om **Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem** til orientering.
- b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger og fremlegge rapporter og saker til politisk behandling fortløpende.
- c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.
- d. Saken oversendes Helse- og omsorgsutvalget og Partssammensatt utvalg for gjennomgang og videre oppfølging.

Revisjonens anbefalinger var som følger:

1. Det faktum at innskrevne pasienter er mer ressurskrevende enn før, har medført økt arbeidsbelastning på de ansatte. Økt grunnbemanning vil kunne avlaste de ansatte, og muligens gjøre noe med den delen av deltidsstillingene som er utløst av den høye belastningen.
2. Kommunen bør undersøke hvordan turnusordningen er organisert for å avdekke hvordan spisskompetansen kan utnyttes på en måte som utnytter ressursene mest mulig effektivt. Hensiktsmessig arbeidsdeling vil kunne effektivisere driften ved Sør-Odal alders og sykehjem.
3. Revisjonen anbefaler at kommunen utarbeider en oppdatert, detaljert oversikt over heltids og deltidsansettelser ved Sør-Odal alders og sykehjem. I tillegg bør administrasjonen kartlegge ønsket- og uønsket deltid.
4. Den generelle tendensen er at bruk av overtid så vel som sykemeldinger har vært økende siden 2011. Revisjonen anbefaler kommunen å vurdere en økning av grunnbemanningen, samt å se på sammensetningen av dennes kompetanse, da dette kan redusere risikoen for bruk av overtid, og sannsynligvis også sykemeldinger. Det vil kunne være kostnadsbesparende på lang sikt om dette vil kunne redusere overtidskostnadene, en regnskapspost som har vært økende de siste årene.
5. Revisjonen anbefaler at kommunen utformer en plan for å redusere overtidsbruken.

Kontrollutvalget har bedt om en tilbakemelding på hvordan disse anbefalingene er eller vil bli fulgt opp og rådmannens tilbakemelding ligger som vedlegg 1 til saken. Der beskrives de tiltakene som er gjennomført i kommunen i 2017 og hva som det jobbes med.

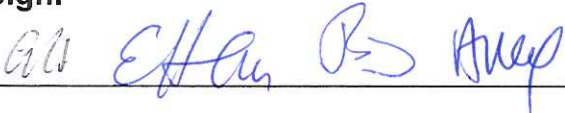
Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling



Konst. Rådmann Toril Gundersen og konst. Kommunalsjef Morten Einarsrud var tilstede under behandlingen. Einarsrud ga en redegjørelse for hvordan anbefalingene er fulgt opp. Tiltakene har hatt god effekt og overtidsbruken har gått betydelig ned.

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



Sak nr.	Sak
52/2017	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Oppdragsavtalen (jf. sak 5/17) har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene i Sør-Odal kommune, denne er relatert til budsjettet for 2017. Oppdragsavtalen inneholder bl.a. en oversikt over tidsbruken til regnskapsrevisjon og **revisjonsstrategien** er en orientering om hva som regnskapsrevisjonen inneholder, dvs. hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2017. Revisjonen skal i sitt arbeid følge ulike revisjonsstandarder, og følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskapsrevisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenlig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2017 legges først fram nå, fordi revisjonsåret avviker fra regnskapsåret, ved at revisjonsåret går fra 1.5 til 30.4 (revisjonsåret 2017 går fra 1.5.2017-30.4.2018). Rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimrapportering underveis. Denne legges fram i neste møte.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Ellen Karlsson og regnskapsrevisor Tommy Pettersen var til stede under behandlingen.

Interimrapporten blir muligens ikke lagt fram før i det første møte i 2018.



Pettersen orienterte om det generelle rundt revisjonsstrategien og hva som ligger i regnskapsrevisjonen.

Karlsson orienterte om den planlagte revisjonsgjennomgangen i Sør-Odal kommune, ut fra en risikovurdering. Denne delen ble behandlet for lukkede dører iht. kommuneloven § 31 nr. 2 og off.loven § 24.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.	
Sign. Ans E. H. A. B. S. H. M. P.	Utskrift



Sak nr.	Sak
53/2017	Bestilling av prosjektplan forvaltningsrevisjon i tråd med plan for forvaltningsrevisjon.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

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

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestilte kontrollutvalget i møtet 22.5.17 en forvaltningsrevisjon innen intern kontroll. Denne rapporten skal leveres innen 1.4.18. Selv om det er en stund til denne rapporten er klar, kan det være greit å vurdere neste bestilling, slik at revisjonen vet hva de skal jobbe med framover.

Hvis en skal fortsette på den planen som er vedtatt, jf. vedlegg 1, vil kontrollutvalget bestille en forvaltningsrevisjon knyttet **Miljøarbeidertjenesten/samordning av tjenester**. Som stikkord kan nevnes: «Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse (ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn, bistand til aktivisering, bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne) for utviklingshemmede og at de får nødvendig helsehjelp mm. (+Boligsosial handlingsplan)». Det ble i planen tatt «forbehold» om at Fylkesmannen i Hedmark ikke samtidig skulle inn med tilsyn på samme området. Vi kan ikke se at det har vært eller er planlagt noe eksternt tilsyn på dette området.

Som vi ser av vedlegg 2, er det flere kommuner som har dette på sin plan, men ingen andre har foreløpig bestilt dette prosjektet.

Det er flere av problemstillingene som kan være relevante for gjennomgangen i Sør-Odal. I tilsynet fra Fylkesmannen var følgende temaer belyst:

- Om kommunen sikrer forsvarlig gjennomføring av personlig assistanse, ved at mennesker med utviklingshemming
 - får bistand til å ivareta egenomsorg og nødvendig tilsyn
 - får bistand til aktivisering
 - får bistand til opplæring for å opprettholde eller øke funksjons- og mestringsevne
- Om kommunen sikrer at mennesker med utviklingshemming
 - får nødvendig helsehjelp i eget hjem
 - har tilgang til nødvendig medisinsk utredning, diagnostisering og behandling hos fastlege og i spesialisthelsetjenesten
 - får forsvarlig legemiddelhåndtering

Disse kan også være utgangspunkt for diskusjonen i kontrollutvalget. Det er viktig at kontrollutvalget får med de områdene punktene 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 **Miljøarbeidertjenesten** i Sør-Odal.
2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Mathias Sem var til stede under behandlingen.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak		
1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i Miljøarbeidertjenesten i Sør-Odal. 2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.		
<table border="1"><tr><td>Sign. </td><td>Utskrift Hedmark Revisjon IKS</td></tr></table>	Sign. 	Utskrift Hedmark Revisjon IKS
Sign. 	Utskrift Hedmark Revisjon IKS	



Sak nr.	Sak
54/2017	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



Sak nr.	Sak
55/2017	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. GAS <i>Ella B. Høy</i>	Utskrift