

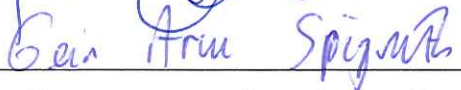


Møtebok

Sted	Sør-Odal kommune, møterom Skarnes.
Tid	Torsdag 30.11.17 kl. 08.15-14.15.
Tilstede medlemmer	Anne Mette Øvrum – leder Geir Spigseth - nestleder Bjørn Siegwarth Elisabeth Hoff Aarstad Vidar Braaten
Tilstede varamedlemmer	
Fraværende	
Andre	Ordfører Knut Hvithammer deltok under sak 56/17. Rådmann Frank S. Hauge deltok under til sak 58/17. Kommunalsjef Olaug Jeksrud deltok under sak 59/17. HR-leder Ambjørn Flaata deltok under sak 61/17. Forvaltningsrevisor Mathias G. Sem deltok under sak 62/17.
Sekretær	Torgun M. Bakken
Behandlede saker	Sakene 56/17-66/17
	56/17 Samtale med ordføreren.
	57/17 Referater, orienteringer og diskusjoner.
	58/17 Samtale med rådmannen.
	59/17 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Spesialundervisning.
	60/17 Informasjon om overgangen fra barnehage til skole, og fra den ene skolen til den andre (skolefaglig).
	61/17 Informasjon om den nye personopplysningsloven.
	62/17 Prosjektplan FR – Miljøarbeidertjenesten.
	63/17 Årsplan for kontrollutvalget for 2018.
	64/17 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.
	65/17 Eventuelt.
	66/17 Evaluering av kontrollutvalgets møte.

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

Deler av sak 59/17 ble behandlet for lukkede dører, iht. koml. § 31 nr. 2.

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
56/2017	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.

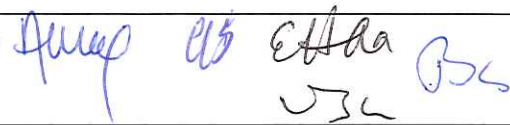
Kontrollutvalgets behandling

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

- Ny rådmann på plass.
- Budsjettprosessen. Det er viktig med nøkternhet, slik at det er mulig å legge opp en «buffer».
- Jernbaneundergangen.
- Utviklingen i kommunen.

Sekretariatsleder tok opp behandlingen av forvaltningsrevisjon knytte til Samhandlingsreformen. I møteboka til kommunestyret ser det ut til at Helse- og omsorgsutvalget har innstilt i denne saken til kommunestyret. Det er bare kontrollutvalget som har innstillingsrett ovenfor kommunestyret i slike saker. Ordfører sier at da må det ha vært en feil i protokollen, for det var ikke slik det var ment.

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
57/2017	Referater, orienteringer og diskusjoner.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter**Referater/vedlegg**

1. Postjournal 2017 for kontrollutvalget i Sør-Odal med jnr. 99/17 – xx/17 (deles ut i møtet).
2. Oversikt over KS-saker.
3. Oversikt over FSK-saker, 24.10.17 og 14.11.17.
4. Invitasjon til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2018.
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2017.

Fagstoff (sendes ut før jul)**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 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.
- Nytt saks- og arkivsystem, hvordan skal møteboka se ut? Diskusjon.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget fikk en postjournal med jnr. 99/17-110/17.

Det ble gitt en gjensidig orientering.



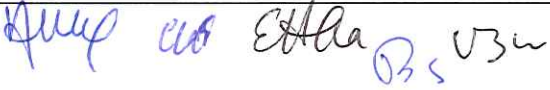
Nytt saks- og arkivsystem: Møtebok med hele saken eller kun forslag til vedtak, kontrollutvalgets behandling og vedtaket? Postlista blir «borte». Kontrollutvalget ønsker fortsatt at hele saken skal følge med møteboka.

Det er et ønske om at overordnede rapporter legges for seg selv på sekretariatets hjemmeside, slik at de ikke forsvinner mellom innkallingene.

Påmelding til NKRFs kontrollutvalgskonferanse 7-8 februar 2018. Geir Spigseth og Bjørn Sigwarth meldes på, Vidar Braaten er reserve.

Kontrollutvalget diskuterte tiltaksplanen for 2018.

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
58/2017	Samtale med rådmannen.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Først og fremst vil kontrollutvalget ønske den nye rådmannen, Frank Hauge velkommen til Sør-Odal kommune.

Kontrollutvalget innkaller rådmann Frank Hauge 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 åpnede tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av KS-saker.*
- *Sykefraværet i kommunen.*

Under økonomirapporteringen ønsker kontrollutvalget en orientering om estimatet for årsresultatet for 2017 og status for budsjett for 2018.

I tillegg ønsker kontrollutvalget at rådmannen orienterer om status for jernbaneovergangen.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Rådmann Frank Hauge var til stede under behandlingen.

Det ble tatt en kort presentasjonsrunde.

I samtalen med rådmannen ble det drøftet litt forskjellige utfordringer og muligheter i kommunen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.	
Sign. <i>Hump</i> <i>en</i> <i>Etla</i> <i>BS</i> <i>BS</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
59/2017	Oppfølging av forvaltningsrevisjon – Spesialundervisning.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Tilbakemelding fra rådmannen, datert...

Saksopplysninger

Hedmark Revisjon IKS la i januar 2017 fram en rapport forvaltningsrevisjon knyttet til «Spesialundervisning», etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget 6.2.17 og deretter i kommunestyret 7.3.17, sak 14/17, med følgende vedtak:

- a. Kommunestyret tar rapport om **Spesialundervisning** 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 Oppvekst- og kulturutvalget og Helse og omsorgsutvalget for gjennomgang og videre oppfølging

Revisjonens anbefalinger var som følger:

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 skolenes 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.

Kontrollutvalget har sagt at de ønsker en tilbakemelding på hvordan disse anbefalingene er eller vil bli fulgt opp og at tilbakemeldingen sendes sekretariatet innen 16.11.17. I skrivende stund er det ikke mottatt noen tilbakemelding, men denne vil bli ettersendt eller lagt fram i møtet.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering.



Kontrollutvalgets behandling

Kommunalsjef Olaug Jeksrud var til stede under behandlingen.

Det er også gjennomført et tilsyn i skolen fra Fylkesmannens side og Jeksrud hadde med seg en lysarkpresentasjon som viste Fylkesmannens tilsynsrapport og hva kommunen gjør for å lukke de avvikene som Fylkesmannens side.

Det er ikke gitt noen skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget, men tilbakemeldingen er gitt gjennom en saksutredning til Helse- og omsorgsutvalget. Denne ble sendt sekretariatet i møtet. Her er svaret som er gjengitt i saksframstillingen:

Forvaltningsrevisjonens rapport

Hedmark Revisjon gir i sin rapport av 20.1.17 seks anbefalinger. De er fulgt opp på følgende måte:

- Kommunen bør sikre at all relevant dokumentasjon knyttet til elever med enkeltvedtak om spesialundervisning ligger i elevenes sentrale elevmapper.

Kommunen har nå gått over til elektronisk saksbehandling og arkiv. Dette gjelder også de sentrale elevmappene, og arkiveringen av relevant dokumentasjon følger nå den papirløse rutinen.

- 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.

Dette er sikret gjennom arbeidet med Fylkesmannens tilsynsrapport Forvaltningskompetanse – avgjørelser om særskilt tilrettelegging (spesialundervisning). Påviste avvik er lukket.

- Kommunen bør vurdere å ha et bredere samarbeid på kunnskapsutveksling om spesialpedagogikk, særskilt overfor skoler hvor det er færre ansatte med denne kompetansen.

Vi har et kontinuerlig pedagogisk utviklingsarbeid. For tiden arbeides det systematisk med felles standarder på sentrale områder for opplæringen. Arenaer for dette er samarbeidet om å gå fra seks til en skole, FoU-prosjektet Kultur for læring, bruk av nettbrett som læringsverktøy i undervisningen, og skoleledermøtene. PP-tjenesten er en sentral aktør for å sørge for alle nivåer av tilpasset opplæring.

- 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.

Dette er sikret gjennom arbeidet med Fylkesmannens tilsynsrapport Forvaltningskompetanse – avgjørelser om særskilt tilrettelegging (spesialundervisning). Påviste avvik er lukket.

- Kommunen bør gjennomgå kvalitetssikringssystemet og iverksette tiltak som i større grad fanger opp eventuelle avvik.



Kvalitetssikringssystem forstås her som grunnskolens, ikke hele kommunens. Vi har startet en revidering av vårt system hjemlet i oppl.oven §13-10. Dette er dessverre blitt forhindret fullført pga sykdom, men vil bli ferdigstilt i løpet av skoleåret 2017/2018. Vår obligatoriske Tilstandsrapport for grunnskolen gjennomføres som tidligere år.

- Kommunen bør ha opplæringsrutine for nyansatte rektorer.

Anses ivarettatt i prosessen med tilsetting av ny rektor ved Glommasvingen skole. Stillingen er utlyst.

Kontrollutvalget anser anbefalingene i all hovedsak som fulgt opp, men ønsker en ny orientering, både i forhold til implementeringen av anbefalingene og lukking av avvik i Fylkesmannens rapport, høsten 2018. Dette legges inn i vedtaket. Dette ble enstemmig vedtatt.

Som en forlengelse av saken vedtok kontrollutvalget å lukke møtet, i tråd med koml. § 31 nr.2, under diskusjon av en konkret sak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra kommunalsjefen til orientering og følger opp saken igjen høsten 2018.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
60/2017	Informasjon om overgangen fra barnehage til skole, og fra den ene skolen til den andre (skolefaglig).

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.

Kontrollutvalget har i sin tiltaksplan sagt at de ønsker kontrollutvalget en informasjon om:

- **Hvordan kommunen legger til rette ved overgang fra barnehage til skole, og ved overgang fra en skole til en annen.**
- **Hvordan kommuniserer skolene og sørger for at eleven blir fulgt opp skolefaglig ved overflytting?**

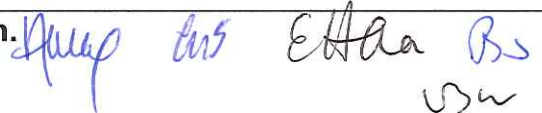
Vi har bedt kommunalsjef Olaug Jeksrud om å komme og orientere.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Saken utsettes til neste møte.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Saken utsettes til neste møte.	
Sign. 	Utskrift



Sak nr.	Sak
61/2017	Informasjon om den nye personopplysningsloven.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Det skal iverksettes en ny personopplysningslov fra 25.5.2018, og det vil ikke bli noen periode hvor kommunen kan tilpasse seg de nye reglene, når loven først har trådt i kraft. Kommunen må ha alle rutiner i forhold til den nye loven på plass før ikrafttredelse. Den nye personopplysningsloven erstatter personvern direktivet av 1995 og personopplysningsloven av 2000 og personopplysningsforskriften.

Kontrollutvalget har derfor innkalt rådmannen for å informere om:

- Hvordan har kommunen innrettet seg etter den **nye personopplysningsloven** og øvrige rutiner for å ivareta sikkerheten i kommunen, bl.a.:
 - Har kommunen tilstrekkelig kompetanse til å ivareta de nye reglene?
 - Har kommunen tilstrekkelig med ressurser til å ivareta de nye reglene?
 - Er det etablert rutiner for å ivareta de nye reglene?
 - Er det valgt personvernombud?
 - Er det igangsatt opplæring på området?

Det er sagt i brevet til rådmannen at hvis rådmannen ønsker å ha med seg noen andre til å orientere eller eventuelt at noen møter i hans sted, er dette i orden for kontrollutvalget.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

HR-leder Ambjørge Flaata var til stede under behandlingen.

Kvalitetssystemet har ligget litt nede en periode, men skal nå oppdateres. Flaata hadde med seg en presentasjon som ble delt ut i møtet. Det er fortsatt mye arbeid å gjøre for å ha alt klart til loven trår i kraft.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.	
Sign. <i>Quap av Etha As</i> <i>JS-</i>	Utskrift



Sak nr.	Sak
62/2017	Prosjektplan forvaltningsrevisjon – Miljøarbeidertjenesten.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS, mottatt 23.11.17.

Saksopplysninger

I tråd med plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, bestilte kontrollutvalget i forrige møtet en prosjektplan knyttet **Miljøarbeidertjenesten/samordning av tjenester**. Som stikkord ble nevnt: «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 også sagt at i et tilsyn fra Fylkesmannen (landsdekkende tilsyn, ikke gjennomført i Sør-Odal) ble 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

Nå foreligger prosjektplanen, vedlegg 1, og revisjonen har foreslått følgende problemstillinger:

1. **Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?**
2. **Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?**
3. **I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU2016:17?**

Revisjonen avsetter 200 timer til prosjektet, og det antas at prosjektet starter opp i august 2018 og med ferdigstilling i desember 2018.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til *Miljøarbeidertjenesten*.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) **Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?**
 - 2) **Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?**

**3) I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU2016:17?**

3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles i desember 2018.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets behandling

Forvaltningsrevisor Mathias Grendahl Sem var til stede under behandlingen. Han orienterte om prosjektplanen.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak

1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til *Miljøarbeidertjenesten*.
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
 - 1) Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?
 - 2) Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?
 - 3) I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU2016:17?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles i desember 2018.
5. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

Sign.

Utskrift

Hedmark Revisjon IKS



Sak nr.	Sak
63/2017	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Årsplan 2018 – Kontrollutvalget i Sør-Odal.

Saksopplysninger

Sekretariatet har laget et forslag til årsplan for 2018. Den bygger på samme mal som i 2017, hvor vi i årsplanen har en litt mer overordnet oversikt over kontrollutvalgets oppgaver, mens det i tillegg lages en intern tiltaksplan som diskuteres/vurderes i kontrollutvalget i hvert møte. En oppdatert versjon av tiltaksplanen vil til enhver tid ligge på www.gs-iks.no, under «Dokumenter».

Når det gjelder møtehyppighet, er det lagt opp til 3 møter i vårhalvåret og 3 møter i høsthalvåret. I tillegg vil det sannsynligvis bli et fellesmøte for alle kontrollutvalgene i regionen i løpet av året. Temaer og tidspunkt vil bli lagt fram senere.

Ved behov vil det kunne bli en endring i møteplanen, både i forhold til dato og antall møter. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid på www.gs-iks.no.

Det legges opp til en diskusjon om eventuelle temaer for kontrollutvalgets tilsyn med forvaltningen i møtet.

Årsplanen vil bli oversendt kommunestyret til orientering.

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2018.
2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

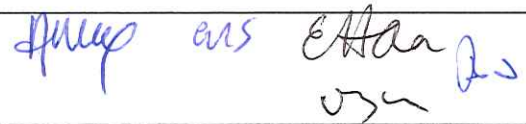
Kontrollutvalget diskuterte årsplanen og sluttet seg forslaget.

Det ble lagt inn en liten tilleggsopplysning i pkt. 3 i årsplanen.

Et aktuelt tidspunkt for fellesmøtet kan være i uke 23.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.



Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2018. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: • Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering.	
Sign. 	Utskrift Sør-Odal kommunestyre



Sak nr.	Sak
64/2017	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.

Saksopplysninger

Som det går fra av koml. § 77 nr. 4 og forskrift om kontrollutvalg (bl.a. § 6), har kontrollutvalget et tilsynsansvar ovenfor regnskapsrevisjon. NKRF¹ har gitt ut en veileder med anbefalinger om hvordan dette kan gjennomføres. Mange av anbefalingene følges allerede, men vi tar en gjennomgang her for å vurdere de forskjellige punktene, jf. vedlegg 1. Selv om det ikke går direkte fram av lovteksten, så har NKRF også laget en veileder for kontrollutvalgets tilsynsansvar for forvaltningsrevisjon. En skjematisk framstilling av denne oppfølgingen ligger i vedlegg 2.

På denne måten anses kontrollutvalgets tilsynsansvar som dokumentert.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av

1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17.
2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.

Kontrollutvalgets behandling

Sekretariatsleder orienterte om saken.

Det ble ikke lagt fram noe annet forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets enstemmige vedtak	
Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av 1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17. 2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.	
Sign. 	Utskrift

¹ Norges Kommunerevisorforbund



Sak nr.	Sak
65/2017	Eventuelt.

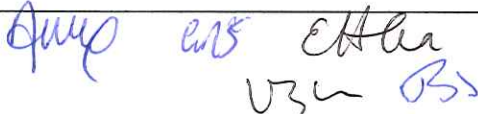
Saksbehandler

- 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
66/2017	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?

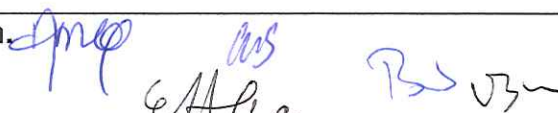
Forslag til vedtak

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 etterretning.	
Sign. 	Utskrift