

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|---------|---------|--|--|----------------------|---|------------|--------|
| 22.2.16 | 1/16 | Referater, orienteringer og diskusjoner. | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering. | | | | ✓ |
| | 2/16 | Samtale med ordføreren. | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering. | | | | ✓ |
| | 3/16 | Interimrapportering regnskapsrevisjon. | Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering. | | | | ✓ |
| | 4/16 | Statusrapport 3. tertial 2015 (31.12.15). | Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2015 til orientering. | | | | ✓ |
| | 5/16 | Engasjementsbrev for Sør-Odal kommune. | Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Sør-Odal kommune til orientering. | | | | ✓ |
| | 6/16 | Habilitetserklæringer for forvaltningsrevisorene. | Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenervurdering for Sør-Odal kommune. | | | | ✓ |
| | 7/16 | Høringssak Hedmark Revisjon IKS – Fremtidig avregningsløsning med eierkommunene. | <ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget i Sør-Odal har kommet fram til at løsning <i>D - Overføring av ubrukte timer til bruk/disponering senere år</i> - fungerer tilfredsstillende og er den løsningen som foretrekkes. Kontrollutvalget anbefaler at selskapsavtalen endres slik at det går klart fram hvordan betaling/avregning skal foregå. Kontrollutvalget anbefaler at det ved betydelig avvik over tid, bør kontrollutvalget vurdere nivået på oppdragsavtalen. | Hedmark Revisjon IKS | | | ✓ |
| | 8/16 | Samtale med rådmannen | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering. | | | | ✓ |
| | 9/16 | Informasjon fra enhetene – hjemmehjelpstjenesten. | Kontrollutvalget takker for informasjon og tar saken til orientering. | | | | ✓ |
| | 10/16 | Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport fra Skatteetaten for 2015. | Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Sør-Odal kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2015 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.16 tas til orientering. | KS | 1.3.16 KS 013/16 Særutskrift 7.3.16 | | ✓ |
| | 11/16 | Kontrollutvalgets årsrapport for 2015. | <ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget årsrapport for 2015 vedtas. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering. | KS | 1.3.16 KS 014/16 Særutskrift 7.3.16 | | ✓ |
| | 12/16 | Evalueringsrunde av kontrollutvalgets møte. | Kontrollutvalget ønsker en evalueringsrunde i hvert møte. | | | | ✓ |
| | 13/16 | Eventuelt. | <ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget ber om at kommunestyret foretar en budsjettjustering iht. kontrollutvalgets forslag til budsjett. Kontrollutvalget ber også om at bestemmelsene om at kontrollutvalgets forslag skal ligge ved til kommunestyrets behandling, følges for framtiden. | KS | ? Det siste punktet er fulgt opp for behandl.av budsjett 2017. | | (✓) |
| | | | | | | | (OK) |
| 2.5.16 | 14/16 | Referater, orienteringer og | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering. | | | | ✓ |

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|---------------|---------|--|--|-------------------------------|--|---|-----------|
| | | diskusjoner. | | | | | |
| | 15/16 | Samtale med ordføreren. | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering. | | | | ✓ |
| | 16/16 | Overordnet analyse og plan for selskapskontroll – diskusjoner. | Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering og sender følgende forslag til vedtak i kommunestyret: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret ber administrasjonen om å igangsette arbeidet med en revidering av dokumentet «God selskapsstyring». | KS | KS 21.6.16 sak 032/16 Særutskrift 27.6.16 | | ✓ |
| | 17/16 | Revidering av kontrollutvalgets reglement. | 1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement | KS | KS 21.6.16 sak 031/16 Særutskrift 27.6.16 | Reglementet justert og lagt på www.gs-iks.no | ✓ |
| | 18/16 | Oppdragsavtalen for 2016. | Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2016 godkjennes. | | | | ✓ |
| | 19/16 | Samtalen med rådmannen. | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering. | | | | ✓ |
| | 20/16 | Årsregnskap og årsberetning for Sør-Odal kommune 2015. | Kontrollutvalgets uttalelse til Sør-Odal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2015, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet. | KS med kopi til FSK | KS 21.6.16 sak 038/16 Ikke mottatt særutskrift. Tatt utskrift selv | | ✓ |
| | 21/16 | Årsavslutningsbrev for 2015 – Sør-Odal kommune. | Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2016. | | | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |
| | 22/16 | Oppfølging av forvaltningsrevisjon, FDV-kostnader | 1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding på hvordan anbefalingene er eller vil bli fulgt opp, til orientering. 2. Saken følges opp igjen i det siste møtet i 2016. | | | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |
| | 23/16 | Rapport oppfølging av KU-sak 49/15. | Saken er unntatt offentlighet. | | | | ✓ |
| | 24/16 | Evalueringsmøte av kontrollutvalgets møte. | Kontrollutvalgets evaluering tas til orientering. | | | | ✓ |
| | 25/16 | Eventuelt. | Kontrollutvalget er opptatt av at Hedmark Revisjon IKS, skal ha en forutsigbarhet i sitt arbeid og mener det er en uheldig situasjon at det hersker usikkerhet rundt betalingen. Det er viktig at eierne raskt avklarer selskapets rammebetingelser. | Hedmark Revisjon IKS Ordfører | | | ✓ |
| | | | | | | | OK |
| 5.9.16 | 26/16 | Referater, orienteringer og diskusjoner. | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering. | | | | ✓ |
| | 27/16 | Samtale med ordføreren. | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering. | | | | ✓ |
| | 28/16 | Informasjon fra enhetene – kultur. | Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. | | | | ✓ |
| | 29/16 | Overordnet analyse og plan for | 1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for selskapskontroll for | KS | KS 20.9.16 | Lagt inn i | ✓ |

Sist redigert 25.01.2017

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|------|---------|---|--|----------------------------|--|--|--------|
| | | selskapskontroll. | <p>2016-2019, og foreslår prosjektene som går fram av pkt 8.2, ut fra de diskusjonene og prioriteringene som ble gjennomført i møtet.</p> <p>2. Den overordnede analysen og plan for selskapskontroll oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret slutter seg til plan for selskapskontroll for Sør-Odal kommune for 2016-2019 med de kontroller som går fram av pkt. 8.2 med tilhørende prioriteringer. 2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. pkt. 8.1 og forskrift om kontrollutvalg § 13. | | sak 042/16 Særutskrift 22.9.16 | tiltaksplanen for oppfølging | |
| | 30/16 | Samtalen med rådmannen. | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering. | | | | ✓ |
| | 31/16 | Oppfølging av overordnet selskapskontroll. | Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering, og anser rapportens anbefalinger som fulgt opp. | | | | ✓ |
| | 32/16 | Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS. | Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering, og anser rapportens anbefalinger som fulgt opp. | | | | ✓ |
| | 33/16 | Rapport intern kontroll barnevern. | <p>Kontrollutvalget tar rapport om <i>Intern kontroll i Odal barnevern</i> til orientering og sender rapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. | KS | KS 20.9.16 sak 043/16 Særutskrift 22.9.16 | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |
| | 34/16 | Prosjektplan forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2015-2016 og bestiller en forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til samhandlingsreformen i tråd med prosjektplan utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS. 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> 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? 3. Avgrensningene i forhold til undersøkelsen går fram av prosjektplanens pkt. 4. 4. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger eller områder som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med | Hedmark Revisjon IKS | | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|---|--|-------------------|---------------|------------------|-----------|---------------|---------|------------|-----------|---------------|------------------|------------------|--|---|---|
| | | | <p>kontrollutvalget.</p> <p>5. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer pr. kommune og kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i møtet mai 2017. Det gis en statusrapport i møtet i mars 2017.</p> <p>6. 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.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| | 35/16 | Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16) | Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. tertial 2016 til orientering | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | 36/16 | Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring for 2016. | Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2016, til orientering. | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | 37/16 | Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017. | <p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Sør-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2017.</p> <table border="1" data-bbox="929 758 1377 933"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>160 500</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>269 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 248 750</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 678 250</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Sør-Odal kommune 2017.</p> <p>3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.</p> | | Budsjett 2017 | Kontrollutvalget | 160 500 | Sekretariatet | 269 000 | Revisjonen | 1 248 750 | Totalt | 1 678 250 | Sør-Odal kommune | KS 14.12.16 sak 079/16 Melding mottatt 23.1.17 Kommunestyret har vedtatt kontrollutvalgets forslag | Etterlyst vedtak 10.1.17 og 16.1.17 og 23.1.17 | ✓ |
| | Budsjett 2017 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kontrollutvalget | 160 500 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sekretariatet | 269 000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Revisjonen | 1 248 750 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totalt | 1 678 250 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 38/16 | Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon – foreløpige diskusjoner. | Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med den overordnede analysen. | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | 39/16 | Evalueringsmøte av kontrollutvalgets møte. | Kontrollutvalget tok evalueringen til orientering | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | 40/16 | Eventuelt | Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt. | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | OK | | | | | | | | | | |
| 31.10.16 | 41/16 | Referater, orienteringer og diskusjoner. | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering. | | | | ✓ | | | | | | | | | | |
| | 42/16 | Samtale med ordføreren. | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering. | | | | ✓ | | | | | | | | | | |

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|----------------|---------|--|---|----------------------------|--|--|--------|
| | 43/16 | Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning | Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. | | | | ✓ |
| | 44/16 | Samtalen med rådmannen. | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering. | | | | ✓ |
| | 45/16 | Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016. Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015. | Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Sør-Odal kommune for 2016 og oppfølgingen av bemerkninger til årsregnskap 2015, til orientering. | | | | ✓ |
| | 46/16 | Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll). | Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering. | | | | ✓ |
| | 47/16 | Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16) | Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. tertial 2016 til orientering | | | | ✓ |
| | 48/16 | Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget vedtar plan for forvaltningsrevisjon og slutter seg til de prioriteringer som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, jf. kapittel 2. 2. Planen sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> a. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, og slutter seg til de prioriteringene som går fram av planen. b. Kontrollutvalget vurderer behovet for en revidering av planen i 2018. c. Kontrollutvalget delegeres myndighet til å gjøre endringer i prioriteringen, jf. planen kapitel 2.4. | KS | KS 22.11.16 sak 063/16 Særutskrift 25.11.16 | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |
| | 49/16 | Evalueringsrapport av kontrollutvalgets møte. | Kontrollutvalget tok evalueringen til orientering | | | | ✓ |
| | 50/16 | Eventuelt. | Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt. | | | | ✓ |
| | | | | | | | OK |
| 5.12.16 | 51/16 | Referater, orienteringer og diskusjoner. | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering. | | | | ✓ |
| | 52/16 | Samtale med ordføreren. | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering. | | | | ✓ |
| | 53/16 | Samtalen med rådmannen. | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering. | | | | ✓ |
| | 54/16 | Ytterligere oppfølging av forvaltningsrevisjon FDV-kostnader | Kontrollutvalget tar rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjon FDV-kostnader, til orientering. | | | | ✓ |
| | 55/16 | Forvaltningsrevisjonsrapport Bemanningssituasjonen på sykehjemmet. | Saken utsettes til neste møte. | Hedmark Revisjon IKS | | Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging | ✓ |
| | 56/16 | Orientering fra prosjektlederene for skoleutbyggingen. | Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. | | | | ✓ |

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2016

| Møte | Sak nr. | Sak | Vedtak | Sendes/ behandles | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|------|---------|---|---|-------------------|--|------------|--------|
| | 57/16 | Rapportering fra Hedmark Revisjon IKS. | Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering. | | | | ✓ |
| | 58/16 | Bestilling av selskapskontroll iht. vedtatt plan for selskapskontroll. | Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Sør-Odal kommune for 2016-2019 og tar opp saken igjen til behandling i et senere møte. | | | | ✓ |
| | 59/16 | Årsplan for kontrollutvalget for 2017. | <ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2017. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2017 til orientering. | KS | KS 14.12.16 sak 075/16 Særutskrift 20.12.16 | | ✓ |
| | 60/16 | Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. | Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av <ol style="list-style-type: none"> Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.16. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.16. | | | | ✓ |
| | 61/16 | Evaluering av kontrollutvalgets møte. | Kontrollutvalgets evaluering tas til orientering. | | | | ✓ |
| | 62/16 | Eventuelt. | Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt. | | | | ✓ |
| | | | | | | | OK |
| | | | | | | 2016 | OK |