

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
6.2.17	1/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	3/17	Kontrollutvalgets årsrapport for 2016	1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering. 	KS	KS 7.3.17 sak 012/17 Særutskrift 9.3.17		✓
	4/17	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Sør-Odal kommune til orientering.				✓
	5/17	Oppdragsavtalen for 2017.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.				✓
	6/17	Statusrapport 3. tertial 2016 (31.12.16).	1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2016 til orientering. 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Ubenyttede timer på 41,5 timer (tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres revisjonens budsjett i 2017 for levering av revisjonstjenester til Sør-Odal. 	KS	KS 7.3.17 sak 013/17 Særutskrift 9.3.17		✓
	7/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	8/17	Rapport forvaltningsrevisjon Spesialundervisning.	1. Kontrollutvalget tar rapport om Spesialundervisning til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Spesialundervisning til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17. <p>Kommunestyrets vedtak:</p> <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Spesialundervisning til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger og fremlegge rapporter og saker til politisk behandling fortløpende. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17. Saken oversendes Oppvekst- og kulturutvalget og Helse og omsorgsutvalget for gjennomgang og videre oppfølging 	KS	KS 7.3.17 sak 014/17 Særutskrift 9.3.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	9/17	Rapport forvaltningsrevisjon heltid/deltid sykehjemmet – ny behandling.	1. Kontrollutvalget tar rapport om Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Heltid/deltid ved Sør-Odal 	KS	KS 7.3.17 sak 013/17 Særutskrift 9.3.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			<p>sykehjem til orientering.</p> <p>b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger.</p> <p>c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.</p> <p>Kommunestyrets vedtak:</p> <p>a. Kommunestyret tar rapport om Heltid/deltid ved Sør-Odal sykehjem til orientering.</p> <p>b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger og fremlegge rapporter og saker til politisk behandling fortløpende.</p> <p>c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17.</p> <p>d. Saken oversendes Helse- og omsorgsutvalget og Partssammensatt utvalg for gjennomgang og videre oppfølging.</p>				
	10/17	Revisjonsrapport interim 2016 – regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	11/17	Evalueringsmøte av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	12/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
20.3.17	13/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	14/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	15/17	Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.	<p>Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Sør-Odal kommunestyre å fatte slikt vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2016 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.17 tas til orientering. 	KS	KS 4.4.17 sak 024/17 Særutskrift 7.4.17		✓
	16/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	17/17	Oppfølging av særskilt undersøkelse - Intern kontroll i barnevernet.	Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og anser rapportens anbefalinger som fulgt opp.				✓
	18/17	Kommunens rutiner i forhold til håndtering av andres midler (miljøarbeidertjenesten).	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	19/17	Barnevern, bekymringsmeldinger, kontakt med barnehage, skole osv.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	20/17	Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.	Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.				✓
	21/17	Bestilling av prosjektplan - forvaltningsrevisjon iht. plan for forvaltningsrevisjon for 2017-2020.	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».	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for	✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.			oppfølging	
	22/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	23/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
22.5.17	24/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	25/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	26/17	Ny orientering om skoleutbyggingen.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	27/17	Prosjektplan FR – Intern kontroll.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Intern kontroll</i>. Prosjektet har følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> Har kommunen et helhetlig system for intern kontroll? Hvordan er dette i så fall integrert i kommunens organisasjon? Hvilke rutiner er etablert for å sikre en god intern kontroll i den enkelte enhet og hvordan fungerer de i praksis? Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 275 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget innen 1.4.18. 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. 			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	28/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	29/17	Årsregnskap og årsberetning 2016 – Sør-Odal kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Sør-Odal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi FSK	KS 20.6.17 sak 044/17 Særutskrift 23.6.17		✓
	30/17	Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Sør-Odal kommune.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2017.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	31/17	Beregning av vederlag for opphold i institusjon.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar til etterretning at kommunen selv har bestilt en kvalitetssikring av sine rutiner knyttet til vederlagsberegningene fra Hedmark Revisjon IKS. Kontrollutvalget ber om en kopi av rapporten når arbeidet er gjennomført. 	Hedmark Revisjon IKS			✓
	32/17	Eventuelt.	Kontrollutvalgets medlemmer har ikke noen andre verv i utvalg som har beslutningsmyndighet.				✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
	33/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering				✓										
							OK										
11.9.17	34/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										
	35/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓										
	36/17	Informasjon om næringsutvikling.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓										
	37/17	Informasjon om integrering av flyktninger.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓										
	38/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓										
	39/17	Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar rapportene om Samhandlingsreformen til orientering. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapportene om Samhandlingsreformen til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.18. 	KS	KS 2.11.17 sak 095/17 Særutskrift 24.11.17	Etterlyste særutskrift 24.11.17 Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓										
	40/17	Revisjonsrapport – Kvalitetssikring av rutiner knyttet til egenandelsberegninger for langtidsopphold ved SOAS.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar Revisjonsrapport – Kvalitetssikring av rutiner knyttet til egenandelsberegninger for langtidsopphold ved SOAS til orientering. Kontrollutvalget følger opp saken igjen om ett år, ved å etterspørre om de innskjerpede rutinene følges. 			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓										
	41/17	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2017	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2017, til orientering.				✓										
	42/17	Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering. Til gode timer fra 2016 (41,5 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Sør-Odal kommune. 	Hedmark Revisjon IKS			✓										
	43/17	Budsjettet for kontroll og tilsyn for 2018.	<ol style="list-style-type: none"> Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Sør-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2018, forutsatt at vedtaket i representantskapet i Hedmark Revisjon IKS, er i samsvar med det som er foreslått fra styrets side: <table border="1" data-bbox="965 1230 1417 1410"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>162 500</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>272 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 263 500</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 698 000</td> </tr> </tbody> </table> Forslaget følger formannskapet innstilling til kommunestyret vedrørende 		Budsjett 2018	Kontrollutvalget	162 500	Sekretariatet	272 000	Revisjonen	1 263 500	Totalt	1 698 000	Sør-Odal kommune	KS 19.12.17 sak 114/17 Saken sendt 3.1.18. Info om budsjettet mottatt 9.1.18. Vedtaket: KU: 160500 Sek: 272000		✓
	Budsjett 2018																
Kontrollutvalget	162 500																
Sekretariatet	272 000																
Revisjonen	1 263 500																
Totalt	1 698 000																

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			budsjettet for Sør-Odal kommune 2018. 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.		Rev:1251000		
	44/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	45/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evaluerings ble tatt til etterretning.				✓
							OK
23.10.17	46/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	47/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	48/17	Skatteoppkrevers oppgave med arbeidsgiverkontroller – informasjon om hvordan det går med dette arbeidet.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra skatteoppkreveren til orientering.				✓
	49/17	Informasjon fra teknisk/landbruk - Saksbehandling og tilrettelegging boligutbygging og næringsutvikling.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	50/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra rådmannen og Svartjønntli til orientering.				✓
	51/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon - Heltid/deltid på sykehjemmet.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra rådmannen og Einarsrud til orientering.				✓
	52/17	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Sør-Odal kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.				✓
	53/17	Bestilling av FR – Miljøarbeidertjenesten.	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.	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	54/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	55/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evaluerings tas til orientering.				✓
							OK
30.11.17	56/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	57/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	58/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra rådmannen til orientering.				✓
	59/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Spesialundervisning.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra kommunalsjefen til orientering og følger opp saken igjen høsten 2018.				✓
	60/17	Informasjon om overgangen fra barnehage til skole, og fra den ene skolen til den andre (skolefaglig).	Saken utsettes til neste møte.				✓
	61/17	Informasjon om den nye personopplysningsloven.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	62/17	Prosjektplan FR –	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal	Hedmark		Lagt inn i	✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
		Miljøarbeidertjenesten.	<p>kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Miljøarbeidertjenesten</i>.</p> <p>2. Prosjektet har følgende problemstillinger:</p> <p>1) Er de iverksatte tiltak i samsvar med vedtakene?</p> <p>2) Er det etablert rutiner som sikrer brukermedvirkning, og hvordan blir disse eventuelt fulgt?</p> <p>3) I hvilken grad har miljøarbeidertjenesten tilpasset driften i henhold til anbefalingene fra NOU2016:17?</p> <p>3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.</p> <p>4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles i desember 2018.</p> <p>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.</p>	Revisjon IKS		tiltaksplanen for oppfølging	
	63/17	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.	<p>1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2018.</p> <p>2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering. 	KS	KS 8.2.18 sak 07/18 Særutskrift 12.2.18		✓
	64/17	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	<p>Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av</p> <p>1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17.</p> <p>2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.</p>				✓
	65/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	66/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓
							OK
						2017	OK