

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
9.2.17	1/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannens stedfortredere til orientering.				✓
	3/17	Rapport forvaltningsrevisjon – barnevernet.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar rapport om Barnevernet i Eidskog kommune til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> a. Kommunestyret tar rapport om Barnevernet i Eidskog kommune til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. <ol style="list-style-type: none"> i. Enheten bør oppdaterte sine skriftlige eksisterende rutiner innen interkontroll og sikre at det for fremtiden blir gjennomført jevnlige revideringer. ii. Enheten bør formalisere arbeidet med internkontroll, f. eks gjennom å ha det som hovedtema på enkelte fagmøter, og sørge for at det blir skrevet referat. iii. Enheten bør vurdere å utarbeide flere skriftlige ruiner for sitt arbeid, slik at de ikke blir så sårbare ved plutselige endringer i arbeidstokken. iv. Enheten bør vurdere om det er hensiktsmessig å kreve egenerklæring fra eksterne sakkyndige med tanke på habilitet. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.10.17. 	KS	KS 21.3.17 Sak 020/17 Utskrift 30.3.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	4/17	Oppdrag fra kommunestyret, oppfølging av KS-sak 14/16.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar referat fra møtet 24.1.17 til orientering og forutsetter at møtet vil føre til en forbedring i kommunikasjonen mellom Hedmark Revisjon IKS og kommunens administrasjon. 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> • Kommunestyret tar kontrollutvalgets tilbakemelding til orientering og ber om at kontrollutvalget følger opp saken igjen innen 31.12.17. 	KS	KS 21.3.17 Sak 019/17 Utskrift 27.3.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	5/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS.	Kontrollutvalget tar GIVAS IKS sin tilbakemelding til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.				✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	6/17	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Eidskog kommune til orientering.				✓
	7/17	Oppdragsavtalen for 2017.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.				✓
	8/17	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 30 timer (kr 27 000 - tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres kontrollutvalgets budsjett i 2017 for kjøp av revisjonstjenester til Eidskog 	KS	KS 21.3.17 Sak 018/17 Utskrift 27.3.17		✓
	9/17	Revisjonsrapport interim 2016 – regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	10/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	11/17	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	21.3.17 Sak 021/17 Utskrift 27.3.17		✓
	12/17	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	13/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
23.3.17	14/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	15/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	16/17	Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Eidskog kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> • Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2016 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.17 tas til orientering. 	KS	KS 19.9.17 sak 077/17 Særutskrift 22.9.17	Purret. Avglemt satt opp i KS	✓
	17/17	Informasjon om eiendomsskatt.	1. Kontrollutvalget avventer kommunestyrets evaluering av prosessen, før de eventuelt tar stilling til om det er grunnlag for ytterligere undersøkelser. 2. For øvrig takker kontrollutvalget for informasjonen og tar saken til orientering.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	18/17	Oppfølging av informasjon knyttet til ekstern henvendelse, jf. KU-sak 57/16	Kontrollutvalget takker for informasjonen tar saken til orientering.				✓
	19/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra konst. rådmann til orientering.				✓
	20/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon, Psykisk helse og rusomsorg i Eidskog kommune.	1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og anser anbefalingene i det alt vesentligste som fulgt opp. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> • Kommunestyret tar kontrollutvalgets oppfølging til orientering. Kommunestyrets vedtak:	KS	KS 9.5.17 Sak 038/17 Særutskrift 6.6.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			<ul style="list-style-type: none"> • Kommunestyret tar kontrollutvalgets oppfølging til orientering. • Kommunestyret ber om at tilleggspunkt d) i kommunestyresak 45/15 følges opp innen september 2017. 				
	21/17	Rapport knyttet til praktisering av offentlighetsloven og forvaltningsloven.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget tar den foreløpige rapporten om «Undersøkelse Bruk av offentleglova i Eidskog kommune» til orientering. 2. Hedmark Revisjon IKS sender rapporten til rådmannen til uttalelse. 3. Rapporten settes opp til ny behandling i neste møte, etter at rådmannen har hatt anledning til å uttale seg. Rådmannen innkalles til neste møte under behandlingen av saken. 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	22/17	Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.	Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.				✓
	23/17	Prosjektplan selskapskontroll i ESKOLEIA AS.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Eidskog kommune for 2016-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til ESKOLEIA AS. 2. Prosjektet har følgende overordnet problemstilling: <ul style="list-style-type: none"> • I hvilken grad er det etablert gode systemer for å sikre riktig bemanning og kompetanse i Eskoleia AS? som skal besvares gjennom følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> 1. Har de ansatte i Eskoleia AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening? 2. Hvordan har Eskoleia AS organisert sin virksomhet og har selskapet tilstrekkelig bemanning? 3. I hvilken grad har ledelsen fokusert på etikk og holdningsskapende arbeid og hvilke tiltak er iverksatt for å følge opp slikt arbeid? 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 125 timer (Eidskog) og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget innen 31.12.17. 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. 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	24/17	Bestilling av prosjektplan - forvaltningsrevisjon iht. plan for	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Eidskog kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med	Hedmark Revisjon		Lagt inn i tiltaksplanen	✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
		forvaltningsrevisjon for 2017-2020.	utgangspunkt i «Administrasjon og styring». 2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.	IKS		for oppfølging	
	25/17	Evalueringsmøte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	26/17	Eventuelt.	Saken om orientering om kommunens varslingsrutiner settes opp i neste møte.				✓
							OK
18.5.17	27/17	Samtale med ordfører.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	28/17	Referater og orienteringer.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	29/17	Informasjon om barnevernet og PP-tjenesten.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	30/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra fung. rådmann til orientering.				✓
	31/17	Rapport knyttet til praktisering av offentlighetsloven og forvaltningsloven – ny behandling.	1. Kontrollutvalget tar den foreløpige rapporten om «Undersøkelse Bruk av offentleglova i Eidskog kommune» til orientering. 2. Kontrollutvalget tar administrasjonens tilbakemelding, med vekt på tilbakemeldingen om «det blir tatt initiativ til en prosess hvor vi fokuserer på kompetanseheving i bruk av offentlighetsloven», til etterretning. 3. Kontrollutvalget anmoder om at prosedyrer knyttet til lukking av møter, jf. kommunelovens § 30 nr. 4 og § 31, gjennomgås. 4. Rapportens funn videreføres i bestilt forvaltningsrevisjon knyttet til «Administrasjon og styring».	Ordfører og rådmann Hedmark Revisjon IKS			✓
	32/17	Eventuell gjennomgang av eiendomsskatten i Eidskog	Kontrollutvalget vedtok å sende saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret bevilger maksimalt kr 140 000, slik at kontrollutvalget kan bestille fra Hedmark Revisjon IKS, en særskilt undersøkelse av prosessen rundt eiendomsskatt, inkludert retaksering som har skjedd i det siste halve året. 2. Kontrollutvalget sørger for bestilling og oppfølgingen av bestillingen. 3. Rapporten sendes kommunestyret etter gjennomføringen.	KS	KS 15.6.17 Sak 067/17 Særutskrift 26.6.17	Mail 15.6.17	✓
	33/17	Prosjektplan FR – Administrasjon og styring.	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Eidskog kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Administrasjon og styring</i> . 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: 1) Har administrasjonen noe system for oppfølging og iverksetting av kommunestyrets/formannskapetets vedtak og blir vedtakene oppfylt og iverksatt?	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2) Er alle vesentlige saker som legges fram for kommunestyret/formannskapet tilstrekkelig utredet? 3) Er kommunestyrets/formannskapets saksbehandling og vedtak i tråd med reglementer, lover og forskrifter? 4) Blir saksframstillinger til kommunestyret/formannskap lagt fram på en forståelig måte? 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 250 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget innen 1.5.18. 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.				
	34/17	Eventuelt.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				✓
	35/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
							OK
29.5.17	36/17	Årsregnskap og årsberetning 2016 – Eidskog kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Eidskog kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi FSK	KS 15.6.17 Sak 055/17 Særutskrift 13.7.17	Purret særutskrift 13.7.17	✓
	37/17	Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Eidskog kommune.	1. Kontrollutvalget tar årsavslutningsbrevet fra Hedmark Revisjon IKS til orientering. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1) Kommunestyret tar årsavslutningsbrevet til orientering og ber administrasjonen følge opp de forholdene som er bemerket. 2) Kontrollutvalget følger opp saken i ettertid.	KS	KS 15.6.17 Sak 070/17 Særutskrift 6.7.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging Mail 15.6.17	✓
	38/17	Årsregnskap og årsberetning 2016 – Eidskog Næringservice KF.	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Eidskog Næringservice KF for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til foretakets styre/formannskapet.	KS med kopi styre/FSK	KS 15.6.17 Sak 054/17 Særutskrift 13.7.17	Purret særutskrift 13.7.17	✓
	39/17	Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Eidskog Næringservice KF.	1. Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering.			Lagt inn i tiltaksplanen	✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Kontrollutvalget følger opp saken igjen ved avleggelse av avviklingsregnskapet.			for oppfølging	
							OK
28.6.17	40/17	Bestilling av undersøkelse av prosessen rundt eiendomsskatt i Eidskog.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget vedtar oppstart av en undersøkelse knyttet til prosessen rundt eiendomsskatt i Eidskog kommune. 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> 1) Hvordan er ansvar og oppgaver ved retakseringen av eiendomsskatt ivaretatt, herunder om valg av takseringsfirma var i tråd med kommunestyrets vedtak og gjennomført i henhold til anskaffelsesregelverket. 2) Er saksbehandling, inklusiv prosjektledelse og øvrige ressurser stilt til rådighet, knyttet til retakstfastsettelse og beregning av eiendomsskatt tilfredsstillende? 3) Er informasjon og klagebehandling ivaretatt på en tilfredsstillende måte, herunder om det er innhentet tilstrekkelig dokumentasjon for takseringen av de enkelte objektene og om eierne har fått god nok informasjon om grunnlaget for taksten på den enkelte eiendom? 4) Ble det undervegs vurdert å utsette iverksettingen av retakseringsprosjektet pga utfordringene som oppsto undervegs? 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 150 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget så snart som mulig og senest 19. oktober 2017. 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. 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	41/17	Oppfølging av KU-sak 30/17, samtale med rådmannen og rutiner for varsling.	Kontrollutvalget tar konst. rådmann sin redegjørelse til orientering.				✓
	42/17	Mottatt ekstern henvendelse.	Saken settes opp til behandling i neste møte.			Lagt inn i	✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
						tiltaksplanen for oppfølging	OK										
7.9.17	43/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										
	44/17	Oppfølging av FR – Psykiatri/rus – tiltak for unge, KS-sak 038/17.	Kontrollutvalget tar kommunalsjefen sin redegjørelse til orientering.				✓										
	45/17	Mottatt ekstern henvendelse.	Kontrollutvalget tar kommunalsjefen sin redegjørelse til orientering.				✓										
	46/17	Oppfølging av tidligere spørsmål fra kontrollutvalget.	Kontrollutvalget tar kommunalsjefen sin redegjørelse til orientering.				✓										
	47/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓										
	48/17	Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.	<p>1. Kontrollutvalget tar rapportene om Samhandlingsreformen til orientering.</p> <p>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <p>a. Kommunestyret tar rapportene om Samhandlingsreformen 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 1.8.18.</p> <p>Kommunestyrets vedtak inneholdt et tilleggspunkt:</p> <p>d. Saken oversendes Utvalg for helse, omsorg og levekår for videre behandling og oppfølging.</p>	KS	KS 17.10.17 sak 095/17 Særutskrift 25.10.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓										
	49/17	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Eidskog kommune for revisjonsåret 2017	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Eidskog kommune for revisjonsåret 2017, til orientering.				✓										
	50/17	Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017	<p>1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering.</p> <p>2. Til gode timer fra 2016 (30 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Eidskog kommune.</p>	Hedmark Revisjon IKS			✓										
	51/17	Budsjettet for kontroll og tilsyn for 2018.	<p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Eidskog kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2018</p> <table border="1" data-bbox="958 1262 1408 1437"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>96 000</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>247 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 163 750</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 506 750</td> </tr> </tbody> </table>		Budsjett 2018	Kontrollutvalget	96 000	Sekretariatet	247 000	Revisjonen	1 163 750	Totalt	1 506 750	Eidskog kommune	KS-19.12.17 sak 125/17 Særutskrift 8.1.18. Kontrollutval gets forslag vedtatt.		✓
	Budsjett 2018																
Kontrollutvalget	96 000																
Sekretariatet	247 000																
Revisjonen	1 163 750																
Totalt	1 506 750																

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Eidskog 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.				
	52/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	53/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	54/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen ble tatt ut til etterretning.				✓
							OK
19.10.17	55/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	56/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	57/17	Informasjon om prosjektet Kultur for læring.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	58/17	Informasjon om innkjøpsordningen i Eidskog.	1. Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. 2. Kontrollutvalget følger opp saken igjen i det første møte i 2018.				✓
	59/17	Orientering om kvalitetslosen og avvikssystemet.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.				✓
	60/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon barnevernet.	Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.				✓
	61/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	62/17	Rapport undersøkelse eiendomsskatt.	1. Kontrollutvalget tar Hedmark Revisjon IKS sin rapport om «Undersøkelse om Eiendomsskatt i Eidskog» til orientering og vil uttrykke bekymring for manglende rutiner og kunnskap på dette området. 2. Rapporten sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret tar Hedmark Revisjon IKS sin rapport om «Undersøkelse om Eiendomsskatt i Eidskog» til orientering og ber rådmannen iverksette nødvendige tiltak, slik at ikke slike rutinesvikter og feil oppstår igjen. 2. Kommunestyret ber rådmannen kvalitetssikre lovligheten av utskriving av eiendomsskatt for 2017. 3. Kontrollutvalget følger opp saken igjen innen 1.2.18.	KS	KS 21.11.17 sak 103/17 Særutskrift 8.12.17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	63/17	Revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Eidskog kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.				✓
	64/17	Bestilt selskapskontroll i Eskoleia AS – eventuell endret problemstilling.	1. Kontrollutvalget viser til bestilling av selskapskontroll i Eskoleia AS og slutter seg til at Eidskog også blir med på problemstilling 4 og 5, slik at det blir like bestillinger i Kongsvinger og Eidskog.	Hedmark Revisjon IKS			✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Prosjektet økes med maks 25 timer pr. kommune.				
	65/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	66/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
							OK
7.12.17	67/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	68/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	69/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	70/17	Informasjon om den nye personopplysningsloven.	1. Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. 2. Saken følges opp igjen i 2018.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	71/17	Informasjon fra boligkontoret.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	72/17	Informasjon om boligsosial handlingsplan og også relatert til oppfølging av FR psykiatri og rus.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	73/17	Informasjon om trygghetsstandard i sykehjem.	1. Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. 2. Saken følges opp igjen i 2018.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	74/17	Oppfølging av KS-sak 019/17.	1. Kontrollutvalget tar referatet fra møtet 27.11.17 til orientering og konstaterer at kommunikasjonen mellom kommunens administrasjon og Hedmark Revisjon IKS er mye bedre og at begge partene oppfatter at det er et gjensidig tillitsforhold mellom dem. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets oppfølging av revisjonsordningen i Eidskog kommune til orientering og anser at kommunikasjonen mellom administrasjonen og Hedmark Revisjon IKS fungerer på en tilfredsstillende måte. KS-vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets oppfølging av revisjonsordningen i Eidskog kommune til etterretning.	KS	KS 19.12.17 sak 128/17 Særutskrift 2.1.18		✓
	75/17	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.	1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2017. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering. 	KS	KS 19.12.17 sak 129/17 Særutskrift 2.1.18		✓
	76/17	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. 31.12.17. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17. 				✓
	77/17	Eventuelt.	Kontrollutvalget slutter seg til endringer i problemstillinger for selskapskontrollen/ forvaltningsrevisjonen i Eskoleia AS.	Hedmark Revisjon			✓

Oppfølging KU-saker Eidskog-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			Problemstillingene blir som følger: 1. I hvilken grad har ledelsen fokusert internt på etikk og holdningsskapende arbeid? 2. I hvilken grad får brukere tilbud om arbeidstrening/opplæring i hele tiltaksperioden? 3. I hvilken grad kommer brukere ut i langvarig arbeid gjennom Eskoleia AS sin virksomhet?	IKS			
	78/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen ble tatt til etterretning.				✓
							OK
						2017	OK