

## Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
14.1.19	1/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/19	Informasjon fra barnevernet.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	3/19	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2018, med foreløpig informasjon om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2017.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	4/19	Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige revisorenes egenvurdering av uavhengighet for Sør-Odal kommune for 2019 til orientering.				✓
	5/19	Statusrapport 2. halvår 2018 (31.12.18).	Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.18 orientering.				✓
	6/19	Oppdragsavtalen for 2019.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2019 godkjennes.				✓
	7/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	8/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	9/19	Kontrollutvalgets årsrapport for 2018.	1. Kontrollutvalget årsrapport for 2018 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering.</li> </ul>	KS	KS 7.2.19 Sak 003/19 Saksutskrift 5.3.19		✓
	10/19	Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for selskapskontroll.	1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Sør-Odal kommune for 2018-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIR IKS. 2. Prosjektplanen, sammen med forslag til problemstillinger, legges fram i neste møte.	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	11/19	Kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av <ol style="list-style-type: none"> <li>Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.18.</li> <li>Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.18.</li> </ol>				✓
	12/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	13/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓
							OK
25.3.19	14/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	15/19	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	16/19	Prosjektplan selskapskontroll i GIR IKS.	1. Kontrollutvalget fastholder at det er selvkost som er hovedpoenget med gjennomgangen, ut fra følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> <li>I hvilken grad beregner GIR IKS selvkost i henhold til lov, forskrift og gjeldene retningslinjer?</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Hvordan sikrer GIR IKS at det ikke forekommer kryssubsidiering eller at gebyrbelagte tjenester belastes med kostnader de ikke skal belastes med? 3. Hva slags betalingsrutiner har GIR IKS ved innsamlingsstasjonene, og hvordan sikres det at rutinene følges? 2. Saken settes opp til endelig behandling i neste møte.				
	17/19	Orientering fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.				✓
	18/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	19/19	Kommunens system for oppfølging av § 9 A (psykososialt skolemiljø)	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	20/19	Mottatt henvendelse til kontrollutvalget.	1. Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering. 2. Kontrollutvalget ser ikke at dette er en sak for kontrollutvalget på nåværende tidspunkt. 3. Kontrollutvalget oppfordrer ordfører og rådmann til å ta et nytt møte med Kvinnenettverket for å avklare de forskjellige rollene og samarbeidet framover.				✓
	21/19	Skatteoppkrevers årsrapport for 2018 og kontrollrapport fra Skatteetaten	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Sør-Odal kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering.</li> </ul>	KS	KS 11.4.19 Sak 018/19 Saksutskrift 12.4.19		✓
	22/19	Bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2019-2020.	1. Kontrollutvalget viser til plan for revidert plan for forvaltningsrevisjon 2019-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i barnevernet. 2. Prosjektplanen legges fram i neste møte.	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	23/19	Eventuelt.	Det ble ikke behandlet noen saker under eventuelt.				✓
	24/19	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK
<b>6.5.19</b>	25/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	26/19	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	27/19	Informasjon om kultur for læring.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	28/19	Årsregnskap/årsberetning 2018 Sør-Odal kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Sør-Odal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2018, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi FSK	KS 13.6.19 Sak 038/19 tatt ut selv		✓
	29/19	Årsavslutningsbrev 2018.	1. Kontrollutvalget tar årsavslutningsbrevet for 2018 fra Hedmark Revisjon IKS til orientering. 2. Kontrollutvalget følger opp både årsavslutningsbrevet og interimrapporten i neste møte.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	30/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	31/19	Oppfølging av tidligere forvaltningsrevisjon Intern kontroll	1. Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering. 2. Kontrollutvalget anser anbefalingene som delvis fulgt opp, og vil følge opp saken igjen i mai 2020.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	32/19	Etikk og varsling i kommunen (fellessak i alle kontrollutvalgene).	Kontrollutvalget tar diskusjonen med rådmannen til orientering.				✓
	33/19	Prosjektplan forvaltningsrevisjon barnevern.	1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Sør-Odal kommune for 2019-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Barnevern</i> . 2. Prosjektet har følgende problemstillinger:  1) <b>Har Sør-Odal og Nord-Odal kommuner rutiner for forebyggende arbeid og tidlig innsats som sikrer etterlevelse av regelverk og anbefalinger på området?</b> 2) <b>Har Odal barneverntjenesten en hensiktsmessig samhandling med andre kommunale enheter i det forebyggende arbeidet og for tiltaksarbeidet?</b> 3) <b>Er kommunens praksis for oppfølging av barn i fosterhjem og fosterhjemmene i tråd med lovpålagte krav?</b>  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 400 (totalt) timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles i mars 2020. 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	
	34/19	Endelig bestilling selskapskontroll i GIR IKS.	1. Kontrollutvalget viser til revidert plan for selskapskontroll for Sør-Odal kommune for 2018-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til GIR IKS. 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: 1) I hvilken grad beregner GIR IKS selvkost i henhold til lov, forskrift og gjeldende retningslinjer? 2) Hvordan sikrer GIR IKS at det ikke forekommer krysssubsidiering eller at gebyrbelagte tjenester belastes med kostnader de ikke skal belastes med? 3) Hva slags betalingsrutiner har GIR IKS ved innsamlingsstasjonene, og hvordan sikres det at rutinene følges?	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig						
			4) Hvor kostnadseffektivt drives selskapet, f.eks. sett i forhold til lignende selskaper? 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 ca. 270 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles innen 31.12.19. 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										
	35/19	Informasjon fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar informasjonen fra Hedmark revisjon IKS til orientering.				✓						
	36/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓						
	37/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓						
							OK						
<b>26.8.19</b>	38/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓						
	39/19	Samtale med ordføreren	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓						
	40/19	Oppfølging årsavslutningsbrev og interimrapport 2018.	Kontrollutvalget tar redegjørelsen til rådmannen til orientering.				✓						
	41/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓						
	42/19	Rapport forvaltningsrevisjon Miljøarbeidertjenesten	1. Kontrollutvalget tar rapportene om <b>Miljøarbeidertjenesten</b> til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Kommunestyret tar rapportene om <b>Miljøarbeidertjenesten</b> til orientering.</li> <li>b. Kommunestyret ber administrasjonen vurdere anbefalingene i sitt forbedringsarbeid med tjenesten.</li> <li>c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.9.2020.</li> </ul>	KS	KS 7.11.19 Sak 073/19  Saksutskrift 19.11.19	<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓						
	43/19	Statusrapport oppdragsavtalen, første halvår 2019.	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.				✓						
	44/19	Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.	1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Sør-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020. <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>185 500</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>296 000</td> </tr> </tbody> </table>		Budsjett 2020	Kontrollutvalget	185 500	Sekretariatet	296 000	Sør-Odal kommune/KS	KS 12.12.19 Sak 091/19 Saksutskrift 18.12.19 KU sitt forslag ble vedtatt	<b>Purret 18.12.19</b>	✓
	Budsjett 2020												
Kontrollutvalget	185 500												
Sekretariatet	296 000												

Oppfølging KU-saker Sør-Odal-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig				
			<table border="1"> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 275 000</td> </tr> <tr> <td><b>Totalt</b></td> <td><b>1 756 500</b></td> </tr> </table>	Revisjonen	1 275 000	<b>Totalt</b>	<b>1 756 500</b>				
Revisjonen	1 275 000										
<b>Totalt</b>	<b>1 756 500</b>										
			<p>2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Sør-Odal kommune 2020.</p> <p>3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og revisjonsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.</p>								
	45/19	Evalueringsoppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.	Kontrollutvalget tar evaluering/oppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019 til orientering.				✓				
	46/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓				
	47/19	Evalueringsoppsummering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓				
							OK				
<b>18.11.19</b>	48/19	Velkommen til det nye kontrollutvalget.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.				✓				
	49/19	Kontrollutvalgets årsplan for 2020.	<p>1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2020.</p> <p>2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2020 til orientering.</li> </ul>	KS	KS 12.12.19 078/19 Saksutskrift 17.12.19		✓				
	50/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓				
	51/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓				
	52/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓				
	53/19	Oppfølging av KU-sak 20/19 – Integrering av flyktninger.	Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.				✓				
	54/19	Overføring av erfaringer – møte mellom nye og tidligere medlemmer.	Kontrollutvalget tar med seg tidligere kontrollutvalgs erfaringer i sitt arbeid videre.				✓				
	55/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓				
	56/19	Evalueringsoppsummering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓				
							OK				
						<b>2019</b>	OK				