

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
29.2.16	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	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport fra Skatteetaten for 2015.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Grue 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	KS 11.4.16 sak 027/16 Særutskrift 12.4.16		✓
	4/16	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	5/16	Statusrapport 3. tertial 2015 (31.12.15).	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2015 til orientering.				✓
	6/16	Engasjementsbrev for Grue kommune.	Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Grue kommune til orientering.				✓
	7/16	Habilitetserklæringer for forvaltningsrevisorene.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering for Grue kommune.				✓
	8/16	Høringssak Hedmark Revisjon IKS – Fremtidig avregningsløsning med eierkommunene.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget i Grue har kommet fram til at løsning D - <i>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			✓
	9/16	Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS IKS.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. Kommunestyret ber selskapets administrasjon følge opp rapportens anbefalinger. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapets administrasjon om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017. 	KS	KS 11.4.16 sak 028/16 Særutskrift 12.4.16	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	10/16	Interimrapportering regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering				✓
	11/16	Diskusjonssak i kontrollutvalget – innspill fra KU-medlem - til oppfølging.	Kontrollutvalgets prioriteringer legges inn i tiltaksplanen.				✓
	12/16	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	KS 11.4.16 sak 029/16 Særutskrift 12.4.16		✓
	13/16	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget ønsker en evalueringsrunde i hvert møte.				✓
	14/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
3.5.16	15/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓

Sist redigert 07.02.2017

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	16/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	17/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	18/16	Årsregnskap og årsberetning for Grue kommune 2015.	Kontrollutvalgets uttalelse til Grue kommunes årsregnskap og årsberetning for 2015, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi FSK	KS 23.5.16 sak 042/16 Særutskrift 6.7.16	Etterlyst særutskrift 6.7.16	✓
	19/16	Årsavslutningsbrev for 2015 – Grue 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	✓
	20/16	Oppdragsavtalen for 2016.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2016 godkjennes.				✓
	21/16	Informasjon om integrering av flyktninger (NAV kommune og rektor ved skolen)	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	22/16	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 20.6.16 sak 064/16 Melding mottatt 21.6.16		✓
	23/16	Informasjon fra sykehjemmet.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	24/16	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 20.6.16 sak 065/16 Melding mottatt 21.6.16	Reglementet justert og lagt på www.gs-iks.no	✓
	25/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
	26/16	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 Ola Rostad			✓
							OK
6.9.16	27/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	28/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	29/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	30/16	Informasjon om vedlikeholdsplaner	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	31/16	Informasjon fra personalsjefen.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	32/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll.	1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for selskapskontroll for 2016-2019, og foreslår prosjektene som går fram av pkt. 8.2, ut fra de	KS	KS 7.11.16 sak 103/16		✓

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			<p>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 Grue 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. 		Særutskrift 8.12.16		
	33/16	Prosjektplan forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Grue 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 kontrollutvalget. 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. 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 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	34/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. tertial 2016 til orientering • Kontrollutvalget avventer statusrapport andre tertial for eventuelt justeringer av oppdragsavtalen. 				✓
	35/16	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring for 2016.	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Grue kommune og foretaket for revisjonsåret 2016, til orientering.				✓
	36/16	Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017.	1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Grue kommune vedtas og oversendes	Grue kommune	KS 12.12.16	Etterlyst vedtak	✓

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			<p>kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2017.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>85 000</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>225 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>855 625</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 165 625</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Grue 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	85 000	Sekretariatet	225 000	Revisjonen	855 625	Totalt	1 165 625		sak 108/16 Melding mottatt 10.11.17 Kommunestyret har vedtatt kontrollutvalgets forslag	10.1.17	
	Budsjett 2017																
Kontrollutvalget	85 000																
Sekretariatet	225 000																
Revisjonen	855 625																
Totalt	1 165 625																
	37/16	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon – foreløpige diskusjoner.	Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med den overordnede analysen.				✓										
	38/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓										
	39/16	Eventuelt.	Det ble tatt opp en sak under eventuelt: <ul style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar saken til orientering. 				✓										
							OK										
25.10.16	40/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										
	41/16	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning	1. Kontrollutvalget sier seg fornøyd med informasjonen som ble gitt i møtet og vil følge opp saken igjen ved en senere anledning. 2. Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓										
	42/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓										
	43/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓										
	44/16	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.	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"> Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, og slutter seg til de prioriteringene som går fram av planen. Kontrollutvalget vurderer behovet for en revidering av planen i 2018. Kontrollutvalget delegeres myndighet til å gjøre endringer i prioriteringen, jf. planen kapitel 2.4. 	KS	KS 7.11.16 sak 103/16 Særutskrift 16.12.16	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓										

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	45/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16)	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. tertial 2016 til orientering				✓
	46/16	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016. Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Grue kommune for 2016 og oppfølgingen av bemerkninger til årsregnskap 2015, til orientering.				✓
	47/16	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).	Saken utsettes til neste møte.				✓
	48/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
	49/16	Eventuelt.	Det ble tatt opp en sak under eventuelt og saken utsettes til neste møte.				✓
							OK
15.11.16	50/16	Diskusjoner rundt «kirkesaken» i Grue.	Saken settes opp til behandling i neste møte.			jf. sak 57/16	✓
							OK
6.12.16	51/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	52/16	Informasjon fra oppvekst.	Kontrollutvalget takker for informasjon og tar informasjonen til orientering.				✓
	53/16	Informasjon fra NAV.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	54/16	Oppfølging av sak fra forrige møte, eksternt henvendelse.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar redegjørelsen til orientering. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak vedrørende husleier. <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret ber administrasjonen foreta en juridisk vurdering av husleiesaken, som har vært gjenstand for mye diskusjon i ettertid, jf. KS-sak 039/09. Spørsmålet er om det er lov å ha forskjellige husleiesatser på like boliger. Kommunestyret ber om at denne redegjørelsen legges fram for kommunestyret innen 1.5.17. 	KS	KS 6.2.17 sak 004/17	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	55/16	Samtale med ordføreren.	Samtalen med ordføreren utsettes til neste møte.				✓
	56/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	57/16	Kommunens behandling av «kirkesaken i Grue».	Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	58/16	Bestilling av selskapskontroll iht. vedtatt plan for selskapskontroll.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Grue kommune for 2016-2019 og bestiller en prosjektplan knyttet til forvaltningsrevisjonsprosjekt i SOR IKS, knyttet til Lov om offentlige anskaffelser. Det forutsettes at samme bestilling også gjennomføres i Våler og Åsnes. Prosjektet kan ta utgangspunkt i følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> Har kommunen etablert en betryggende intern kontroll slik at regelverket for offentlige anskaffelser følges? Har anskaffelser større enn kr 100 000 eks mva. vært 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Grue-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			<i>gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon av konkurransen oppfylt?</i> 4. Prosjektplanen legges fram i neste møte, jf. likevel pkt. 2.				
	59/16	Årsplan for kontrollutvalget for 2017.	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 2017 til orientering. 	KS	KS 6.2.17 sak 010/17 Melding om vedtak 7.2.17		✓
	60/16	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).	Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.				✓
	61/16	Rapportering fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	62/16	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. 				✓
	63/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalgets evaluering tas til orientering.				✓
	64/16	Eventuelt.	Sekretariatsleder foretar påmelding til KU-konferansen etter beslutningen i kontrollutvalget.				✓
							OK
						2016	OK