

Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
7.2.17	1/17	Informasjon om hvordan kommunen praktiserer eiendomsskatt.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	2/17	Oppdragsavtalen for 2017.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2017 godkjennes.				✓
	3/17	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"> <li>• Ubenyttede timer på 35,5 timer (tilgodebeløp tilbakebetalt kommunen) tilføres kontrollutvalgets budsjett i 2017 for kjøp av revisjonstjenester til Grue.</li> </ul>	KS	KS 3.4.17 sak 027/17 Særutskrift 4.4.17		✓
	4/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	5/17	Informasjon fra NAV om arbeidsplikt for økonomisk sosialhjelp for yngre mottakere under 30 år.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	6/17	Informasjon fra ordfører.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	7/17	Informasjon fra rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	8/17	Oppfølging av forvaltningsrevisjon i GIVAS IKS.	Kontrollutvalget tar GIVAS IKS sin tilbakemelding til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.				✓
	9/17	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering av uavhengighet for Grue kommune til orientering.				✓
	10/17	Foreløpig statusrapport forvaltningsrevisjon av samhandlingsreformen.	Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.				✓
	11/17	Prosjektplan forvaltningsrevisjon i SOR IKS.	1. Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Grue kommune for 2016-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Lov om offentlige anskaffelser i SOR IKS</i> . 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>Har Solør Renovasjon IKS etablert en betryggende intern kontroll slik at regelverket for offentlige anskaffelser følges?</b></li> <li>2. <b>Har anskaffelser større enn kr. 100 000 eks mva. vært gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon oppfylt?</b></li> <li>3. <b>I hvilken grad foretar SOR IKS innkjøp som tilsier at selskapet bør vurdere å inngå rammeavtaler?</b></li> </ol> 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 50 timer (Grue) og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget innen 31.12.17.	Hedmark Revisjon IKS		<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓

Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			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.				
	12/17	Bestilling av prosjektplan, forvaltningsrevisjon IKT.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Grue kommune for 2017-2020 og velger å gjøre en omprioritering i forhold til den vedtatte planen. Begrunnelsen er gjengitt ovenfor.</li> <li>2. Kontrollutvalget bestiller en prosjektplan knyttet til NAV ut fra det som er sagt under kontrollutvalgets behandling ovenfor.</li> <li>3. Det legges fram en prosjektplan knyttet til dette temaet i neste møte.</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	13/17	Rapport interim, regnskapsrevisjon.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.</li> <li>2. Kontrollutvalget anbefaler at kommunen i prosjektbeskrivelsen i investeringsbudsjettets verbaldel, beskriver tydeligere skillet mellom drift og investering.</li> <li>3. Kontrollutvalget er spesielt opptatt av at det er gode rutiner rundt utbetaling fra bank, bokføring av bilag og løpende avstemmingen av kommunes bankkonti og anbefaler at rådmannen har fokus på at det god arbeidsfordeling rundt dette..</li> </ol>	Råd- mannen			✓
	14/17	Kontrollutvalgets årsrapport for 2016.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget årsrapport for 2016 vedtas.</li> <li>2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2016 til orientering.</li> </ul> </li> </ol>	KS	KS 3.4.17 sak 026/17 Særutskrift 4.4.17		✓
	15/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	16/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
<b>21.3.17</b>	17/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	18/17	Arbeidsplikt for økonomisk sosialhjelp for yngre mottakere under 30 år + Plan for bosetting og integrering av flyktninger	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering. Kontrollutvalget vil følge opp effekten av iverksatte tiltak i oktober.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	19/17	Oppfølging sykehjemmet, se KU-sak 41/16	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.</li> <li>2. Kontrollutvalget vil følge opp avvikshåndtering, medarbeidersamtaler og stillingsbeskrivelser i desember 2017.</li> </ol>			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	20/17	Skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2016 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.17 tas til orientering.</li> <li>2. Kontrollutvalget har merket seg Skatt Øst sin merknad i Kontrollrapport 2016 pkt. 4.1, om manglende arbeidsgiverkontroll i kommunen, og ber kommunestyret sørge for å få på plass arbeidsgiverkontrollen så snart som mulig.</li> </ol>	KS	KS 3.4.17 sak 029/17 Særutskrift 4.4.17		✓

Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	21/17	Samtale med ordfører.	Samtalen med ordfører utsettes til neste møte				
	22/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				
	23/17	Prosjektplan forvaltningsrevisjon NAV Grue.	<p>1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Grue kommune for 2017-2020 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til NAV Grue.</p> <p>2. Prosjektet har følgende problemstillinger:</p> <p><b>A Hvordan er NAV Grue organisert og styrt, og hvordan fungerer organisasjons- og styringsmodellen?</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Hvordan fungerer samarbeidet mellom kommunen og NAV stat når det gjelder styringen av NAV Grue? <ul style="list-style-type: none"> <li>Sikrer samarbeidsordningen at kommunen og staten er likeverdige samarbeidspartnere?</li> </ul> </li> <li>Hvordan fungerer samarbeidet og styring mellom kommunens ledelse og NAV Grue?</li> <li>Hvordan fungerer samarbeidet mellom NAV Grue og andre enheter?</li> <li>Hvordan sikres det at NAV kontoret har tilstrekkelig kompetanse og kapasitet på sosialområdet?</li> </ol> <p><b>B Hvilken betydning har opprettelsen av kontoret hatt for brukerne, og hvordan har NAV Grue lyktes i å nå de sentrale målene for NAV reformen?</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>I hvilken grad har opprettelsen av NAV Grue gitt positive resultater for brukerne?</li> <li>Hvordan sikres det brukermedvirkning ved NAV kontoret.</li> <li>Er det etablert rutiner for saksbehandling/enkeltvedtak som sikrer at kravene i gjeldene lover/forskrifter blir fulgt</li> </ol> <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 275 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport legges fram for kontrollutvalget i mars 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>	Hedmark Revisjon IKS		<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓

Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	24/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
	25/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
<b>16.5.17</b>	26/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	27/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	28/17	Årsregnskap og årsberetning 2016 – Grue kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Grue kommunes årsregnskap og årsberetning for 2016, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi til FSK	KS19.6.17 Sak 046/17 Særutskrift 29.8.17	<b>Purret 13.7.17 Kommer i uke 31</b>	✓
	29/17	Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016 – Grue kommune.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2017.				✓
	30/17	Referater og orienteringer.					✓
	31/17	Informasjon fra enhetene - Rutiner for håndtering av andres midler.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	32/17	Informasjon fra enhetene - Rutiner for håndtering av gavemidler til sykehjem mm.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	33/17	Eventuelt.	Kontrollutvalget anser det uheldig at det foreslås endringer i reglementet uten at kontrollutvalget har fått anledning til å uttale seg til endringene. Kontrollutvalget er spesielt urolig for at det legges opp til en endring av § 1 «Leder av kontrollutvalget skal velges fra opposisjonen.» Dette kan være med på å svekke tilliten til kontrollutvalget.	KS til orientering			✓
	34/17	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til orientering.				✓
							OK
<b>11.9.17</b>	35/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	36/17	Diskusjoner om behandling av ulike saker.	Sekretariatet følger opp de avtalte sakene.				✓
	37/17	Informasjon om saksbehandling og vedtak vedrørende dispensasjonssaker, teknisk.	Kontrollutvalget takke for informasjonen og tar saken til orientering.				
	38/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med varaordføreren til orientering.				✓
	39/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	40/17	Rapport forvaltningsrevisjon – Samhandlingsreformen.	1. Kontrollutvalget tar rapportene om <b>Samhandlingsreformen</b> til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapportene om <b>Samhandlingsreformen</b> til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens	KS	KS 11.12.17 sak 100/17		

Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.8.18.														
	41/17	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Grue kommune for revisjonsåret 2017	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Grue kommune for revisjonsåret 2017, til orientering.				✓										
	42/17	Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017	1. Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2017 til orientering. 2. Til gode timer fra 2016 (35,5 timer) legges inn til disposisjon for Hedmark Revisjon IKS for revidering av Grue kommune. 3. Kontrollutvalget ønsker en orientering fra Hedmark Revisjon IKS om det er rom for flere prosjekter i 2017.	Hedmark Revisjon IKS			✓										
	43/17	Budsjettet for kontroll og tilsyn for 2018.	1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Grue 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="965 727 1417 906"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>91 000</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>228 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>878 750</td> </tr> <tr> <td><b>Totalt</b></td> <td><b>1 197 750</b></td> </tr> </tbody> </table> 2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Grue 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.		Budsjett 2018	Kontrollutvalget	91 000	Sekretariatet	228 000	Revisjonen	878 750	<b>Totalt</b>	<b>1 197 750</b>	Grue kommune			
	Budsjett 2018																
Kontrollutvalget	91 000																
Sekretariatet	228 000																
Revisjonen	878 750																
<b>Totalt</b>	<b>1 197 750</b>																
	44/17	Eventuelt.	Ønsket om informasjon om kommuneplanens samfunnsdel legges inn i samtalen med rådmannen i neste møte.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓										
	45/17	Evalueringsmøte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓										
							2 rest										
24.10.17	46/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										
	47/17	Oppfølging av informasjon fra NAV.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering, og ønsker en oppfølging om ett år.				✓										
	48/17	Kultur for læring, informasjon om arbeidet i Grue.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓										

## Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	49/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	50/17	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	51/17	Informasjon om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Grue kommune for revisjonsåret 2017 til orientering.				✓
	52/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	53/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
							OK
<b>2.11.17</b>	54/17	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver.	Kontrollutvalget slutter seg til at forslag til notat sendes rådmannen med kopi til ordfører.	Rådmann kopi ordfører			✓
	55/17	Reglement for kontrollutvalget.	Kontrollutvalget har sett med undring på rådmannens forslag til endring av kontrollutvalgets reglement, som er fremmet uten at kontrollutvalget har vært involvert i saken. Kontrollutvalget tillater seg derfor å foreslå følgende forslag <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret slutter seg de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement som er foreslått fra kontrollutvalgets side.</li> </ul>	KS	KS 6.11.17 sak 081/17  Tatt utskrift selv	<b>Etterlyst særutskrift 24.11.17</b>	✓
							OK
<b>5.12.17</b>	56/17	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	57/17	Informasjon om den nye personopplysningsloven.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	58/17	Informasjon om næringsutviklingen i kommunen.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	59/17	Samtale med rådmannen.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	60/17	Informasjon om brannsikring av kommunale eiendommer.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering, og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2018.</li> <li>Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret, med anbefaling om at Glåmdal brannvesen IKS kommer i kommunestyret og informerer om branntilsyn og brannsikring av kommunale eiendommer i Grue kommune.</li> <li>Kontrollutvalget har følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret ber administrasjonen foreta en ROS-analyse og lage en plan for brannsikkerhetstiltak i Grue kommune.</li> <li>Planen legges fram for kommunestyret innen 1.3.18.</li> </ol> </li> </ol>	KS		<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓
	61/17	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	62/17	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av <ol style="list-style-type: none"> <li>Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.17.</li> <li>Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.17.</li> </ol>				✓
	63/17	Bestilling av prosjektplan FR IKT.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Grue kommune for 2017-2020 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i <b>IKT-sikkerhet</b> i Grue.</li> <li>Prosjektplanen legges fram i neste møte.</li> </ol>	Hedmark Revisjon IKS		<b>Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging</b>	✓

## Oppfølging KU-saker Grue-2017

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	64/17	Orientering fra Grue barne- og ungdomsskole.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	65/17	Årsplan for kontrollutvalget for 2018.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2018.</li> <li>2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2018 til orientering.</li> </ul> </li> </ol>	KS			
	66/17	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noe under eventuelt.				✓
	67/17	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evaluerings tas til etterretning.				✓
							<b>2 rest</b>