

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
1.3.16	1/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med og informasjon fra ordføreren til orientering.				✓
	3/16	Statusrapport 3. tertial 2015 (pr. 31.12.15).	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2015 til orientering				✓
	4/16	Engasjementsbrev for Nord-Odal kommune.	Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Nord-Odal kommune til orientering.				✓
	5/16	Habilitetserklæringer for forvaltningsrevisorene.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenrevisering for Nord-Odal kommune og Nord-Odal kommuneskoger KF til orientering.				✓
	6/16	Høringssak Hedmark Revisjon IKS – Fremtidig avregningsløsning med eierkommunene	1. Kontrollutvalget i Nord-Odal har kommet fram til at løsning <i>D - Overføring av ubrukte timer til bruk/disponering senere år</i> - fungerer tilfredsstillende og er den løsningen som foretrekkes. 2. Kontrollutvalget anbefaler at selskapsavtalen endres slik at det går klart fram hvordan betaling/avregning skal foregå.	Hedmark Revisjon IKS			✓
	7/16	Interimrapportering regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	8/16	Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS IKS.	1. Kontrollutvalget tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. b. Kommunestyret ber selskapets administrasjon følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapets administrasjon om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017.	KS	KS 7.4.16 sak 016/16 Særutskrift 22.4.16	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	9/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	10/16	Oppfølging av forvaltningsrevisjon innkjøp.	Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.				✓
	11/16	Oppfølging av overordnet selskapskontroll.	Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding til orientering.				✓
	12/16	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport Skatteetaten 2015.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Nord-Odal 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 14.12.16 sak 106/16 Ikke mottatt særutskrift, tatt ut saken selv.	Etterlyst 22.8.16 Beskjed 5.10.16 ikke behandlet Etterlyst på nytt 22.11.16	✓

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	13/16	Vertskommunesamarbeid – kontrollutvalgets rolle.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				✓
	14/16	Kontrollutvalgets årsrapport for 2015.	1. Kontrollutvalget årsrapport for 2015 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering. 	KS	KS 7.4.16 sak 017/16 Særutskrift 25.4.16		✓
	15/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget ønsker en evalueringsrunde i hvert møte.				✓
	16/16	Eventuelt.	Kontrollutvalget tar saken til orientering.				✓
							OK
13.5.16	17/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	18/16	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 21.6.16 sak 041/16 Særutskrift 1.7.16	Reglementet justert og lagt på www.gs-iks.no	✓
	19/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med og informasjon fra ordføreren til orientering.				✓
	20/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	21/16	Årsregnskap og årsberetning for Nord-Odal kommune 2015.	Kontrollutvalgets uttalelse til Nord-Odal kommunes årsregnskap og årsberetning for 2015, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi til FSK	KS 21.6.16 sak 035/16 Særutskrift 1.7.16 Ikke mottatt særutskrift. Tatt utskrift selv.		✓
	22/16	Årsavslutningsbrev 2015 – Nord-Odal kommune.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2016.				✓
	23/16	Årsregnskap og årsberetning for Nord-Odal kommuneskoger KF 2015.	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for Nord-Odal kommuneskoger KF for 2015, oversendes kommunestyret, med kopi til foretakets styre og formannskapet.	KS med kopi til styret og FSK	KS 21.6.16 sak 059/16 Særutskrift 1.7.16 Ikke mottatt særutskrift. Tatt utskrift selv.		✓
	24/16	Årsavslutningsbrev 2015 – Nord-Odal kommuneskoger KF.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2016.				✓
	25/16	Oppdragsavtalen for 2016.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2016 godkjennes.				✓

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	26/16	Informasjon om integrering av flyktninger.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	27/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll.	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» - i samarbeid med de øvrige kommunene i regionen. 	KS	KS 21.6.16 sak 049/16 Særutskrift 1.7.16		✓
	28/16	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tok evalueringen til orientering.				✓
	29/16	Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS.	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.				✓
	30/16	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 og ordf. Lise Selnes			✓
							OK
2.9.16	30b/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	31/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	32/16	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	33/16	Oppfølging av forvaltningsrevisjon – vedlikehold av eiendommer.	Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.				✓
	34/16	Informasjon om arbeidet med vindkraftutbygging – hvordan påvirker dette kommunens arbeid?	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	35/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll.	<ol style="list-style-type: none"> 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 diskusjonene og prioriteringene som ble gjennomført i møtet. Den overordnede analysen og plan for selskapskontroll oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret slutter seg til plan for selskapskontroll for Nord-Odal kommune for 2016-2019 med de kontroller som går fram av pkt. 8.2 med tilhørende prioriteringer. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. pkt. 8.1 og forskrift om kontrollutvalg § 13. 	KS	KS 20.9.16 sak 071/16 Vedtaksbrev 23.9.16	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	36/16	Prosjektplan forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Nord-Odal kommune for 2015-2016 og bestiller en forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til samhandlingsreformen i tråd med prosjektplan utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS. 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			<p>2. Prosjektet har følgende problemstillinger:</p> <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? <p>3. Avgrensningene i forhold til undersøkelsen går fram av prosjektplanens pkt. 4.</p> <p>4. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger eller områder som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.</p> <p>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, gjerne i januar hvis det er mulig.</p> <p>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.</p>														
	37/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. tertial 2016 til orientering.				✓										
	38/16	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring for 2016.	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Nord-Odal kommune og foretaket for revisjonsåret 2016, til orientering.				✓										
	39/16	Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017.	<p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Nord-Odal kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2017.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td style="text-align: right;">52 200</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td style="text-align: right;">230 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td style="text-align: right;">971 250</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td style="text-align: right;">1 253 450</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Nord-Odal 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	52 200	Sekretariatet	230 000	Revisjonen	971 250	Totalt	1 253 450	Nord-Odal kommune	<p>KS 14.12.16 sak 115/16</p> <p>Svar mottatt 19.1.17</p> <p>Kommunestyret har vedtatt kontrollutvalgets forslag</p>	Etterlyst vedtak 10.1.17 og 16.1.17	✓
	Budsjett 2017																
Kontrollutvalget	52 200																
Sekretariatet	230 000																
Revisjonen	971 250																
Totalt	1 253 450																
	40/16	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon – foreløpige	Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med den overordnede analysen.				✓										

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
		diskusjoner.					
	41/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
	42/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
21.10.16	43/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	44/16	Informasjon fra skolesektoren.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	45/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	46/16	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	47/16	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016. Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Nord-Odal kommune for 2016 og oppfølgingen av bemerkninger til årsregnskap 2015, til orientering.				✓
	48/16	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).	Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.				✓
	49/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16)	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. tertial 2016 til orientering				✓
	50/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.				✓
	51/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
2.12.16	52/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	53/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	54/16	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	55/16	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	56/16	Bestilling av selskapskontroll iht. vedtatt plan for selskapskontroll.	Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Nord-Odal kommune for 2016-2019 og tar opp saken igjen til behandling i neste møte.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	57/16	Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.	<ol style="list-style-type: none"> 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"> a. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017-2020, og slutter seg til de prioriteringene som går fram av planen. b. Kontrollutvalget vurderer behovet for en revidering av planen i 2018. c. Kontrollutvalget delegeres myndighet til å gjøre endringer i prioriteringen, jf. planen kapitel 2.4. 	KS	KS 14.12.16 sak 107/16 Særutskrift 21.12.16	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	58/16	Rapportering fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓

Oppfølging KU-saker Nord-Odal-2016

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	59/16	Årsplan for kontrollutvalget for 2017.	<ol style="list-style-type: none"> 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 14.12.16 sak 107/16 Særutskrift 21.12.16		✓
	60/16	Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.	<p>Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.16. 2. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.16. 				✓
	61/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalgets evaluering tas til orientering.				✓
	62/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
						2016	OK