

Oppfølging KU-saker Våler-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
21.1.19	1/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referater og informasjonen til orientering.				✓
	2/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	3/19	Oppfølging av selskapskontroll i Midt-Hedmark Brann og redning IKS	Saken utsettes til neste møte.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	4/19	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	5/19	Informasjon om vann og avløp, jf. rapport forvaltningsrevisjon.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	6/19	Prosjektplan selskapskontroll.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget viser til plan for selskapskontroll for Våler kommune for 2018-2019 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til <i>Våler vekst AS</i>. Prosjektet har følgende problemstillinger: <ol style="list-style-type: none"> Har de ansatte i Våler Vekst AS tilstrekkelig kompetanse til å veilede og lede de som trenger arbeidstrening? I hvilken grad har ledelsen fokusert internt på etikk og holdningsskapende arbeid? I hvilken grad får brukere tilbud om arbeidstrening/opplæring i hele tiltaksperioden? I hvilken grad kommer brukere ut i langvarig arbeid gjennom Våler Vekst AS sin virksomhet? I hvilken grad har brukerne medvirkning og innflytelse på sin egen arbeidssituasjon? Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i løpet av høsten 2019, eventuelt i første halvår av 2020. 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	✓
	7/19	Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2019 til orientering.				✓
	8/19	Statusrapport oppdragsavtalen 2. halvår 2018 (pr. 31.12.18).	Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.18 orientering.				✓
	9/19	Oppdragsavtalen for 2019.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2019 godkjennes.				✓
	10/19	Kontrollutvalgets årsrapport for 2018.	1. Kontrollutvalget årsrapport for 2018 vedtas.	KS	KS 25.2.19		✓

Oppfølging KU-saker Våler-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2018 til orientering. 		Sak 019/19 Utskrift 26.2.19		
	11/19	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. 31.12.18. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.18. 				✓
	12/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	13/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Evalueringen tas til etterretning.				✓
							OK
18.3.19	14/19	Referater og orienteringer.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	15/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	16/19	Oppfølging av selskapskontroll i Midt-Hedmark Brann og redning IKS.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar foreløpig saken til orientering. Sekretariatet innhenter utpå høsten informasjon om saken fra sekretariatet i Sør-Østerdal Saken settes opp igjen til behandling i septembermøte i kontrollutvalget. 			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	17/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	18/19	Ytterligere oppfølging av FR innkjøp, jf. KU sak 4/18	Kontrollutvalget tar redegjørelsene fra rådmannen til orientering og følger opp saken igjen i første møte i 2020.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	19/19	Informasjon om barnehager.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	20/19	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport fra Skatteetaten.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Våler kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2018 og Skatteetatens kontrollrapport tas til orientering. 	KS	KS 1.4.19 Sak 027/19 Saksutskrift 11.4.19		✓
	21/19	Vurdering av bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2019-2020, vedtak i kommunestyret.	Saken sendes tilbake til kommunestyret med følgende forslag til vedtak <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret ser problemene med å gjennomføre den ønskede kontrollen av kommunens investeringsprosjekt skole og aktivitetshus på nåværende tidspunkt og ber kontrollutvalget heller vurdere å legge inn en forvaltningsrevisjon knyttet til investeringsprosjekter i plan for forvaltningsrevisjon for 2021-2024. Kommunestyret vedtar revidert plan for forvaltningsrevisjon for 2019-2020 med de prioriteringene som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt.2 	KS Hedmark Revisjon IKS	KS 1.4.19 Sak 028/19 Saksutskrift 11.4.19		✓
	22/19	Eventuelt	Det var ingen saker under eventuelt.				✓
	23/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK

Oppfølging KU-saker Våler-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
20.5.19	24/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	25/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	26/19	Informasjon om prosjektet «Kultur for læring».	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	27/19	Informasjon fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.				✓
	28/19	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors vurdering av uavhengighet for 2019.	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Våler kommune for 2019 til orientering.				✓
	29/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	30/19	Rapport forvaltningsrevisjon «Psykososialt miljø i skolen».	1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport om «Psykososialt miljø i skolen» til orientering. 2. Rapporten sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Psykososialt miljø i skolen» til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.11.19.	KS	KS 17.6.19 040/19 Saksutskrift 9.7.19	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	31/19	Årsregnskap/årsberetning 2018 – Våler kommune.	Kontrollutvalgets uttalelse til Våler kommunes årsregnskap og årsberetning for 2018, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi FSK	KS 17.6.19 Sak 035/19 Saksutskrift 9.7.19		✓
	32/19	Årsavslutningsbrev 2018.	1. Kontrollutvalget 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	✓
	33/19	Etikk og varsling i kommunen (fellessak i alle kontrollutvalgene)	Saken utsettes til neste møte.				✓
	34/19	Ytterligere oppfølging av overordnet selskapskontroll, jf. KU-sak 53/18.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	35/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	36/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK
2.9.19	37/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering				✓
	38/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	39/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓

Oppfølging KU-saker Våler-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
	40/19	Oppfølging årsavslutningsbrev og interimrapportering 2018.	Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelser til orientering.				✓										
	41/19	Etikk og varsling i kommunen (fellessak i alle kontrollutvalgene)	Kontrollutvalget tar diskusjonen med rådmannen til orientering.				✓										
	42/19	Oppfølging av selskapskontroll i MBRV.	Kontrollutvalget tar selskapets tilbakemelding til orientering.				✓										
	43/19	Budsjett for kontroll- og revisjonsarbeidet 2020.	<p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og revisjonsarbeidet for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2020.</p> <table border="1" data-bbox="949 512 1402 691"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>176 000</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>231 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>1 025 000</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 432 000</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler 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>		Budsjett 2020	Kontrollutvalget	176 000	Sekretariatet	231 000	Revisjonen	1 025 000	Totalt	1 432 000	Våler kommune/ KS	KS 19.12.19, Sak 116/19 Saksutskrift 6.1.20 Kontrollutvalgets forslag ble vedtatt.		✓
	Budsjett 2020																
Kontrollutvalget	176 000																
Sekretariatet	231 000																
Revisjonen	1 025 000																
Totalt	1 432 000																
	44/19	Statusrapport oppdragsavtalen, første halvår 2019.	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. halvår 2019 til orientering.				✓										
	45/19	Evaluerings/oppsummering av kontrollutvalgets virksomhet 2015-2019.	Kontrollutvalget tar evalueringen/oppsummeringen til orientering.				✓										
	46/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓										
	47/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓										
							OK										
25.11.19	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"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2020 til orientering. 		KS 19.12.19, Sak 121/19 Saksutskrift 7.1.20		✓										
	50/19	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										

Oppfølging KU-saker Våler-2019

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	51/19	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring.	1. Kontrollutvalget tar saken til orientering. 2. Tommy Pettersens tidligere fremlagte uavhengighetsvurderingen gjelder for Våler for regnskapsåret 2019.				✓
	52/19	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	53/19	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med rådmannen til orientering.				✓
	54/19	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Vann og avløp.	1. Kontrollutvalget anbefaler at rådmannen fører på en oppfølgingsfrist på saker som skal følges opp, i dette tilfellet, for pålegget/anbefalingen fra Mattilsynet. 2. Kontrollutvalget tar for øvrig rådmannens tilbakemelding til orientering og anser anbefalingene som delvis fulgt opp.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	55/19	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Psykososialt miljø i skolen.	1. Kontrollutvalget følger opp saken igjen etter at den nye skolen er på plass. 2. Kontrollutvalget tar for øvrig rådmannens tilbakemelding til orientering.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	56/19	Mottatt henvendelse til kontrollutvalget.	Kontrollutvalget ser ikke at dette er en sak som de ønsker å gå videre med.				✓
	57/19	Overføring av erfaringer – møte mellom nye og gamle medlemmer.	Kontrollutvalget tar med seg tidligere kontrollutvalgs erfaringer i sitt arbeid videre.				✓
	58/19	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
	59/19	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tar evalueringen til etterretning.				✓
							OK
						2019	OK