

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
29.1.15	1/15	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/15	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	3/15	Interimsrapport regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.				✓
	4/15	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	5/15	Rapport forvaltningsrevisjon – eiendomsforvaltningen.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar rapport om Drift og rutiner eiendomsforvaltningen til orientering. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Drift og rutiner eiendomsforvaltningen til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapportens anbefalinger. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.9.15. 	KS	KS 23.3.15 sak 20/15 Særutskrift 14.4.15	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging.	✓
	6/15	Oppfølging av selskapskontroll i ERNU AS.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	7/15	Informasjon fra enhetene - Kulturtilbud for ungdom/ungdom og psykiske problemer/unghelsetilbud	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	8/15	Habilitetserklæringer for oppdragsansvarlige revisorene.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egen vurdering for Våler kommune for 2015 til orientering.				✓
	9/15	Revidert plan for forvaltningsrevisjon.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget vedtar plan for forvaltningsrevisjon og slutter seg til de prioriteringer som går fram av plan for forvaltningsrevisjon, pkt. 3.4. Planen sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar den reviderte planen for forvaltningsrevisjon for 2015-2016 til orientering 	KS til orientering	KS 23.3.15 sak 21/15	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	10/15	Kontrollutvalgets årsrapport for 2014.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget årsrapport for 2014 vedtas. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2014 til orientering. 	KS	KS 9.2.15 10/15 Mottatt særutskrift 10.2.15		✓
	11/15	Samordning statlig og kommunalt tilsyn.	Kontrollutvalget slutter seg til det som er sagt i vedtakene til kontrollutvalgene i Os, Tolga, Alvdal og Follidal, om tiltak for å bedre kommunikasjonen og samordningen med statlig tilsyn.	Kontrollutvalg Fjell IKS			✓
	12/15	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
27.4.15	13/15	Referater, orienteringer og diskusjoner.	<ol style="list-style-type: none"> I forhold til det som er sagt ovenfor knyttet til vedlegg 4, så ber kontrollutvalget om at saksbehandling for behandling av saker fra kontrollutvalget skjer i tråd med regelverket. For øvrig tar kontrollutvalget referatene og informasjonen til orientering 				✓

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
	14/15	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	15/15	Oppfølging av selskapskontroll i ERNU AS.	Kontrollutvalget tar generalforsamlingens muntlige tilbakemelding til orientering.				✓
	16/15	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	17/15	Årsregnskap/årsberetning Våler kommune 2014.	Kontrollutvalgets uttalelse til Våler kommunes årsregnskap og årsberetning for 2014, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi til FSK	KS 18.5.15 sak 032/15. Ikke mottatt særutskrift	Tatt ut saken selv fra kommunens nettside	(✓)
	18/15	Årsavslutningsbrev 2014 – Våler kommune.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2015.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	19/15	Skatteoppkrevers årsrapport for 2014.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Våler kommunestyre å fatte slikt vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2014 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.15, tas til orientering. 	KS 22.6.15	KS 22.6.15 sak 051/15 Særutskrift 23.6.15	Etterlyst 2.6.15	✓
	20/15	Rapportering i forhold til oppdragsavtalen pr. 31.12.14.	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 31.12.14 til orientering.				✓
	21/15	Rutiner for arbeid for sosialhjelp.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	22/15	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
11.6.15	23/15	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	24/15	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	25/15	Statusrapport oppdragsavtale for 2015, første tertial (30.4.15).	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. tertial 2015 til orientering.				✓
	26/15	Informasjon om mobbing i skolen.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	27/15	Bestilling av forvaltningsrevisjon, «Lov om offentlige anskaffelser.»	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget viser til revidert plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2013-2016 og bestiller en prosjektplan knyttet til forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til Lov om offentlige anskaffelser 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 gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon av konkurransen oppfylt? Benytter kommunen rammeavtalene som er inngått i ulike innkjøpsamarbeid? 	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			3. Prosjektplanen legges fram i neste møte. 4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på ca. 250 timer. 5. Prosjektet legges fram i 2016				
	28/15	Samtale med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	29/15	Behandle forvaltningsrevisjonsrapport-barnevern.	1. Kontrollutvalget tar rapport om Solør barneverntjeneste til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om Solør barneverntjeneste til orientering 	KS 22.6.15	KS 22.6.15 sak 054/15 Særutskrift 23.6.15		✓
	30/15	Behandle rapport, «Overordnet selskapskontroll-kommunens oppfølging av deleide selskaper.»	1. Kontrollutvalget tar rapport om overordnet selskapskontroll – kommunens oppfølging av deleide selskaper til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar rapport om overordnet selskapskontroll – kommunens oppfølging av deleide selskaper til orientering. Kommunestyret ber administrasjonen vurdere og eventuelt følge opp rapportens anbefalinger. 	KS 22.6.15	KS 22.6.15 sak 053/15 Særutskrift 23.6.15	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	31/15	Informasjon om rutiner rundt håndtering av gavemidler omsorgssektoren.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	32/15	Eventuelt	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
3.9.15	33/15	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	34/15	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	35/15	Rutiner for de som ikke fungerer i en kommunal stilling	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	36/15	Oppfølging av selskapskontroll i SOR IKS.	Saken utsettes til neste møte.				✓
	37/15	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	38/15	Ved nedskjæringer på tjenestemålingene, blir kvaliteten omdefinert?	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	39/15	Oppfølging av rapport undersøkelse slam	Kontrollutvalget takker for informasjonen og ber om ny orientering når veilederen er klar.			Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	40/15	Oppfølging av forvaltningsrevisjons rapport, «Drift og rutiner eiendomsforvaltning.»	Saken utsettes til neste møte.				✓
	41/15	Prosjektplan forvaltningsrevisjon - Lov om offentlige anskaffelser	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Våler kommune for 2015-2016 og vedtar oppstart av et forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til Lov om offentlige anskaffelser	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for	

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			<p>2. Prosjektet kan ta utgangspunkt i følgende problemstillinger:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Har kommunen etablert en betryggende intern kontroll slik at regelverket for offentlige anskaffelser følges? 2. Har anskaffelser større enn kr 100 000 eks mva. vært gjenstand for konkurranse og er kravet til dokumentasjon av konkurransen oppfylt? 3. Benytter kommunen rammeavtalene som er inngått i ulike innkjøpsamarbeid? 4. Det foretas en gjennomgang av kommunens innkjøp med fokus på gjentatte kjøp fra samme leverandør hvor det foretas en vurdering i forhold terskelverdier i henhold til regelverket for offentlige anskaffelser <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 ca. 270 timer og endelig rapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i februar 2016.</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>			oppfølging											
	42/15	Oppdragsansvarlig revisors (regnskapsrevisjon) habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2015.	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Våler kommune for 2015, til orientering.				✓										
	43/15	Oppdragsavtale kontrollutvalget/Hedmark Revisjon IKS for 2016.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2016 godkjennes.				✓										
	44/15	Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2016.	<p>1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Våler kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2016.</p> <table border="1" data-bbox="958 1193 1413 1374"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2016</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>122 750</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>207 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>786 250</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 116 000</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Våler kommune 2016.</p>		Budsjett 2016	Kontrollutvalget	122 750	Sekretariatet	207 000	Revisjonen	786 250	Totalt	1 116 000	Våler kommune	KS 17.12.15 sak 114/15 Ikke mottatt særutskrift. Mottatt melding 27.1.16 om at kontrollutvalgets	Purret på tilbake-melding	✓
	Budsjett 2016																
Kontrollutvalget	122 750																
Sekretariatet	207 000																
Revisjonen	786 250																
Totalt	1 116 000																

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			<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> <p>Brev fra sekretariatet til kommunen 1.11.15, økning i revisjonens budsjett etter enstemmig vedtak i representantskapet. Nytt forslag blir som følger:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budsjett 2016</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontrollutvalget</td> <td>122 750</td> </tr> <tr> <td>Sekretariatet</td> <td>207 000</td> </tr> <tr> <td>Revisjonen</td> <td>832 500</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1 162 250</td> </tr> </tbody> </table>		Budsjett 2016	Kontrollutvalget	122 750	Sekretariatet	207 000	Revisjonen	832 500	Totalt	1 162 250		forslag inkl. økningen i revisjonens budsjett er vedtatt iKS		
	Budsjett 2016																
Kontrollutvalget	122 750																
Sekretariatet	207 000																
Revisjonen	832 500																
Totalt	1 162 250																
	45/15	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓										
							OK										
9.11.15	46/15	Velkommen til det nye kontrollutvalget.	Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering.				✓										
	47/15	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓										
	48/15	Presentasjon av og informasjon fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar informasjonen fra Hedmark Revisjon IKS til orientering.				✓										
	49/15	Tertialrapport, 2. tertial 2016 – Hedmark Revisjon IKS.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. tertial 2015 til orientering. Kontrollutvalget tar daglig leders informasjon om oppdragsavtalen til orientering. 				✓										
	50/15	Revisjonsstrategien for revisjonsåret 2015.	Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Våler kommune for 2015 til orientering.				✓										
	51/15	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓										
	52/15	Samtale med rådmannen	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓										
	53/15	Oppfølging av forvaltningsrevisjons rapport, «Drift og rutiner eiendomsforvaltning.»	Kontrollutvalget tar saken foreløpig til orientering og følger opp saken igjen i det siste møtet før sommeren.				✓										
	54/15	Oppfølging av selskapskontroll i SOR IKS.	Kontrollutvalget sier seg fornøyd med tilbakemeldingen og anser at anbefalingene som fulgt opp.				✓										
	55/15	Kontrollutvalgets årsplan for 2016.	<ol style="list-style-type: none"> Kontrollutvalget vedtar den foreslåtte årsplanen, med de endringer som framkom i møtet, som kontrollutvalgets årsplan for 2016. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsplan for 2016 til orientering. 	KS	KS 26.11.15 sak 110/15 Særutskrift 8.12.15		✓										
	56/15	Kontrollutvalgets tilsynsansvar med regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Oppsummering	<p>Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av</p> <ol style="list-style-type: none"> Vurdering av regnskapsrevisjon pr. 31.12.15. Vurdering av forvaltningsrevisjon pr. 31.12.15. 				✓										

Oppfølging KU-saker Våler-2015

Møte	Saknr.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
		2015.					
	57/15	Overføring av erfaringer – møte mellom nye og gamle medlemmer.	Kontrollutvalget tar med seg tidligere kontrollutvalgs erfaringer i sitt arbeid videre.				✓
	58/15	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
							OK
						2015	OK