



TILTAKSPLAN 2016

KONTROLLUTVALGET I EIDSKOG KOMMUNE



Revidert 11.11.16



Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	<ul style="list-style-type: none">• Samme økonomiske rapportering som formannskapet får.• Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg.• Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging):<ul style="list-style-type: none">○ Saker fra formannskapet og Eidskog Næringservice KF: Sidsel Mobrenna○ Saker fra familie, oppvekst og undervisning: Stine Morken Bakken○ Saker fra plan og samfunn: Arild Christiansen○ Saker fra helse, omsorg og levekår: Per Ole Rønning○ Saker fra trepartsutvalget: Elida Asp
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	<ul style="list-style-type: none">• Samtale med ordfører og rådmann.• Rapporteringer fra rådmannen:<ul style="list-style-type: none">○ Økonomisk situasjon.○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).○ Oppfølging av kommunestyrevedtak.○ Sykefravær (nærvær).• Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>).• Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse.• Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	<p>I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på følgende områder:</p> <ul style="list-style-type: none">• Integrering av flyktninger• Ved nedskjæringer på tjenesteområdene, blir kvaliteten omdefinert? (tjenestebeskrivelser)• Etikk, arbeidsmoral og arbeidskultur i et senere møte.• En gang i året skal kontrollutvalget ut på en enhet/virksomhet• Kompetanse i skolen, lærere og krav til vikarer• Hjemmehjelpstjenesten, arbeidsbeskrivelse, opplæring, profesjonalitet
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av 1814-feltet (innen 31.12.15)• Krisesenteret (informasjon om vertskommunesamarbeidet, hvordan kan kommunen holde seg oppdatert på det som skjer, hvilken rapportering får kommunen?)
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av rutiner for feiing, jf. KU-sak 52/14• Oppfølging av 1814-feltet (utsatt fra forrige møte)• Integrering av flyktninger (se KS-sak 139/15)• Informasjon fra rådmannen og foretaket om omorganiseringsprosessen.
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon fra rådmannen.<ul style="list-style-type: none">○ Krisesenteret.○ Utmeldelse av RIIG, hvordan ligger dette an (se KS-sak 060/15)○ Saksbehandling landbruk/teknisk.○ Kommunens organisering, organisasjonskart.○ Omorganisering av helse og omsorg○ Oppfølging av arkiv.○ Skatteoppkreverfunksjonen.○ Eventuelt etiske retningslinjer.• Opplysningsvesenets fond.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om tjenestebeskrivelser, hva finnes i dag og er praksis i overenstemmelse med disse?• Oppfølging av og oversikt over leieavtaler (se sak 17/16).
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">• Ytterligere oppfølging av 1814-feltet, jf. KU-sak 18/16 (settes opp igjen i neste møte)• Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten (møte på sykehjemmet) (utsettes til neste møte)



Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om enheten for Samfunn.
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten (møte på sykehjemmet).• Informasjon om boligkontoret (utsettes til våren 2017)• Ytterligere oppfølging av 1814-feltet, jf. KU-sak 18/16
2017	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om boligkontoret, jf. KS sak 63/16.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	<ul style="list-style-type: none">• Rapportering fra revisjonen om revisjonsarbeidet og aktuelle saker.
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Orientering om beregning av refusjon ressurskrevende brukere.• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2015.
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">•
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapene for 2015, Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF.• Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2015.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">•
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016.• Oppfølging av årsavslutningsbrevet fra Hedmark Revisjon IKS, for kommunen og foretaket.
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2016 (eventuelt i det første møtet i 2017).
2017	<ul style="list-style-type: none">•

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon.
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon i foretaket (utsettes)
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">•
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon i foretaket.• Oppfølging av FR NAV og avtalen som ble inngått.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen..
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">• Bestille forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen.• Foreløpige diskusjoner overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon barnevern (utsettes til møtet 1.12.16).
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon barnevern.• Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020.
2017	<ul style="list-style-type: none">• Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2017-2020.• Oppfølging psykiatri/rus, jf. KU-sak 60/15.• Rapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen (våren 2017).• Rapport knyttet til praktisering av off.loven og FVL (mars 2017)

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll.
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Rapport selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIVAS IKS.• Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS (utsettes til det nye representantskapet har behandlet saken)



Kontrollutvalget i Eidskog kommune

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019 (foreløpige diskusjoner)
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS.Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019.
2017	<ul style="list-style-type: none">Oppfølging av selskapskontroll i GIVAS IKS (innen 1.1.2017) (KS 017/16)

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Eidskog kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">Oppdragsansvarlig revisors habilitetserklæring (forvaltningsrevisjon) for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF for 2016.Oppdragsavtale for Eidskog kommune 2016 (utsatt)Engasjementsbrev for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF.Statusrapport oppdragsavtale for 2015, tredje tertial (31.12.15).
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">Oppdragsavtale for Eidskog kommune 2016.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)Oppdragsansvarlig revisors habilitetserklæring (regnskapsrevisjon) for Eidskog kommune og Eidskog Næringservice KF for revisjonsåret 2016.
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16).
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.
2017	<ul style="list-style-type: none">

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">
28.4.16	<ul style="list-style-type: none">
23.5.16	<ul style="list-style-type: none">
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	<ul style="list-style-type: none">Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017 legges fram for kontrollutvalget.
20.10.16	<ul style="list-style-type: none">
1.12.16	<ul style="list-style-type: none">Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).
2017	<ul style="list-style-type: none">

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
18.2.16	<ul style="list-style-type: none">Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 behandles og oversendes deretter kommunestyret til orientering.Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført



Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. <ul style="list-style-type: none">• Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.
28.4.16	•
23.5.16	•
9.6.16	• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
1.9.16	•
20.10.16	•
1.12.16	• Kontrollutvalgets årsplan for 2016 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret.
2017	•