



TILTAKSPLAN 2016

KONTROLLUTVALGET I
VÅLER KOMMUNE



Revidert 1.11.16



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)(bestemmes i møtet 15.2.16)<ul style="list-style-type: none">○ Saker fra formannskapet.○ Saker fra kultur og oppvekst.○ Saker fra næring og miljø.○ Saker fra helse og omsorg.
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.• Etikk, arbeidsmoral og arbeidskultur.• En gang i året skal kontrollutvalget ut på en enhet/virksomhet• Kompetanse i skolen, lærere og krav til vikarer• Hjemmehjelpstjenesten, arbeidsbeskrivelse, opplæring, profesjonalitet
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Beredskapsplaner (utsatt sak).(jf. sak 37/15) (rådmannen)• Oppfølging av rapport undersøkelse slam, jf. KU-sak 39/15 (utsettes til neste møte)• Grusuttak. Informasjon fra rådmannen.• Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2015 og kontrollrapport fra Skatteetaten.
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av rapport undersøkelse slam, jf. KU-sak 39/15.• Informasjon fra rådmannen, jf. sak 9/16.<ul style="list-style-type: none">○ Spulsåsen.○ Vegvedlikehold.○ Kommunens avvikssystem.• Informasjon om integrering av flyktninger.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">• Eldreomsorg, møte på omsorgssenteret (omvisning) + daglig leder hjemmetjenesten (utsettes på grunn av at mange meldte forfall til møtet)• Vederlag for opphold i sykehjem og disponering av kontantytelser.
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon fra TIFU.
28.11.16	<ul style="list-style-type: none">• Eldreomsorg, møte på omsorgssenteret (omvisning) + leder hjemmetjenesten. (leder ved omsorgssenteret har ikke anledning til å komme, så denne informasjonen utsettes til det første møtet i 2017)• Informasjon om barnehager
2017	<ul style="list-style-type: none">• Eldreomsorg, møte på omsorgssenteret (omvisning) + leder hjemmetjenesten.• Informasjon fra næringssjefen (første møte i 2017).• Informasjon fra forebyggende helsearbeid (Ingvild Arnesen) (første møte i 2017).• Brannsjefen orientere om branntilsyn av kommunens eiendommer.



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.
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2015
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2015.Årsavslutningsbrev årsregnskapet 2015.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016.Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015.
28.11.16	<ul style="list-style-type: none">Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2016 (eventuelt februar 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.
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">Rapport forvaltningsrevisjon-Lov om offentlige anskaffelser (utsettes)
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">Prosjektplan FR oppvekst.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">Ytterligere oppfølging Drift og rutiner eiendomsforvaltning.Bestille forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen.Foreløpig diskusjoner overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.Eventuell utsetting/ending av bestilt forvaltningsrevisjon.
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">
28.11.16	<ul style="list-style-type: none">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.Rapport forvaltningsrevisjon knytte til lov om offentlige anskaffelser (første møtet i 2017)Rapport forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen (våren 2017)

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll.
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019 (foreløpige diskusjoner)
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019Oppfølging rapport, «Overordnet selskapskontroll-kommunens oppfølging av deleide selskaper.» KS-sak 053/15
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">
28.11.16	<ul style="list-style-type: none">Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019
2017	<ul style="list-style-type: none">



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 Våler kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">• Oppdragsansvarlig revisors (forvaltningsrevisjon) habilitetserklæring for Våler kommune for 2016.• Oppdragsavtale for Våler kommune 2016.• Engasjementsbrev for Våler kommune.• Statusrapport oppdragsavtale for 2015, tredje tertial (31.12.15).
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">• Oppdragsavtale for Våler kommune 2016.
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">• Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)• Oppdragsansvarlig revisors (regnskapsrevisjon) habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2016.
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">• Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16)
28.11.16	<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
15.2.16	<ul style="list-style-type: none">•
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">•
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017 legges fram for kontrollutvalget
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">•
28.11.16	<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
15.2.16	<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 forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport.• Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.
10.5.16	<ul style="list-style-type: none">•
9.6.16	<ul style="list-style-type: none">• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen.
29.8.16	<ul style="list-style-type: none">•
19.10.16	<ul style="list-style-type: none">•
28.11.16	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets årsplan for 2017 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret.
2017	<ul style="list-style-type: none">•