



TILTAKSPLAN 2017

KONTROLLUTVALGET I
VÅLER KOMMUNE



Oppdatert 16.10.17



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 - Hans Johan Finne○ Saker fra kultur og oppvekst – May Britt Nordhagen○ Saker fra næring og miljø – Marita Kalfoss Sollien○ Saker fra helse og omsorg – John Christian Wold.○ Regnskapssaker – Åse S. Svendsen.• John Cristian Wold er kontrollutvalgets representant i kommunestyret.
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 – inkludert byggeregnskap.○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).○ Oppfølging av kommunestyrevedtak.○ Sykefravær.• Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse.• Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte.
13.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Eldreomsorg, møte på omsorgssenteret (omvisning) + leder hjemmetjenesten.• Informasjon om næringsutvikling.• Informasjon fra forebyggende helsearbeid (Ingvild Arnesen).• Rapportering iht. forskrift om finansforvaltning (rådmannen).
27.3.17	<ul style="list-style-type: none">• Brannsjefen orientere om branntilsyn av kommunens eiendommer.• Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.• Rutiner for varsling (rådmannen)• Tilbakemelding tilsynsrapport Fylkesmannen (utsettes til mai).
29.5.17	<ul style="list-style-type: none">• Tilbakemelding tilsynsrapport Fylkesmannen, Vålbyen (tilbakemeldingen sendes kontrollutvalget i forkant).• Aktivitetsplikt for sosialhjelp (utsettes til september, da leder ikke kan komme)• Samtalen med ordføreren – hva er ordførers arbeidsoppgaver?
30.8.17	<ul style="list-style-type: none">• <i>Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen. Hovedtema er skole.</i>
4.9.17	<ul style="list-style-type: none">• Orientering om et prosjekt knyttet til folkehelse (utsettes til neste møte)• Aktivitetsplikt for sosialhjelp.• Orientering om krisesenteret og hvordan dette samarbeidet fungerer.• Informasjon om rådmannens interne kontroll (utsettes til neste møte).
16.10.17	<ul style="list-style-type: none">• Orientering om et prosjekt knyttet til folkehelse.• Informasjon om rådmannens interne kontroll.• Orientering om SFO (utsettes til neste møte).• Orientering om kultur for læring (utsettes til neste møte).• Oppfølging av KS-saker, ikke oppfulgte saker.
4.12.17	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om hvordan kommunen har innrettet seg etter den nye personopplysningsloven.• Orientering om SFO og kultur for læring• Informasjon om kultur.• Spørre rådmannen (øk. rapportering) om husleie og ev.avskrivninger av fordringer.
2018	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om IKT-sikkerheten i kommunen (første møtet i 2018).• Oppfølging av intern kontroll i det første møtet etter sommerferien 2018, med statusrapportering underveis, jf. KU-sak 50/17.



Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er i all hovedsak relatert til bestemmelsene i kap. 4 i forskrift om kontrollutvalg.
13.2.17	•
27.3.17	•
29.5.17	• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2016. • Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016.
4.9.17	•
16.10.17	• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.
4.12.17	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017 (ev. i det første møte i 2018). • Orientering om oppfølging av årsavslutningsbrev for 2016 (ev. i det første møte i 2018).
2018	• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017. • Orientering om oppfølging av årsavslutningsbrev for 2016

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon og bestemmelsene i kap. 5 i forskrift om kontrollutvalg
13.2.17	• Bestilling av forvaltningsrevisjon iht. plan for 2017-2020.
27.3.17	• Rapport forvaltningsrevisjon knytte til lov om offentlige anskaffelser (utsatt til mai) • Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen. • Prosjektplan forvaltningsrevisjon knyttet til kommunens vann- og avløpsnett.
29.5.17	• Rapport forvaltningsrevisjon knytte til lov om offentlige anskaffelser. • Rapport forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen (utsettes til møtet i september, jf. Ku-sak 26/17).
4.9.17	• Rapport forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen. • Ytterligere oppfølging av forvaltningsrevisjon drift og rutiner eiendomsforvaltningen.
16.10.17	• Ytterligere oppfølging av forvaltningsrevisjon drift og rutiner eiendomsforvaltningen.
4.12.17	• Bestilling av prosjektplan FR – IKT.
2018	• Rapport FR vann/avløp (innen 1.4.18) • Oppfølging av FR-Samhandlingsreformen innen 1.8.18. • Oppfølging, jf. KU-sak 51/17 i løpet av våren 2018.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll og bestemmelsene i kap. 6 i forskrift om kontrollutvalg.
13.2.17	• Bestilling av prosjektplan iht. plan for selskapskontroll/Prosjektplan forvaltningsrevisjon i SOR IKS.
27.3.17	• Ytterligere oppfølging av «Overordnet selskapskontroll», jf. KU-sak 34/16.
29.5.17	• Bestilling av FR Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS.
4.9.17	•
16.10.17	•
4.12.17	• Rapport FR Midt-Hedmark brann- og redningsvesen IKS. • Ytterligere oppfølging av «Overordnet selskapskontroll», jf. KU-sak 34/16 og 20/17.



KONTROLLUTVALGET I VÅLER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
2018	<ul style="list-style-type: none">Rapport selskapskontroll i SOR IKS.

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Våler kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i koml. § 77 nr. 4.
13.2.17	<ul style="list-style-type: none">Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for 2017.Oppdragsavtale for Våler kommune 2017.Statusrapport oppdragsavtale for 2016, tredje tertial (31.12.16).
27.3.17	<ul style="list-style-type: none">
29.5.17	<ul style="list-style-type: none">
4.9.17	<ul style="list-style-type: none">Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017 (30.6.17)Oppdragsansvarlig regskapsrevisors habilitetserklæring for Våler kommune for revisjonsåret 2017.
16.10.17	<ul style="list-style-type: none">
4.12.17	<ul style="list-style-type: none">Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i forskrift om kontrollutvalg § 18.
6.2.17	<ul style="list-style-type: none">
20.3.17	<ul style="list-style-type: none">
22.5.17	<ul style="list-style-type: none">
11.9.17	<ul style="list-style-type: none">Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 behandles kontrollutvalget.
23.10.17	<ul style="list-style-type: none">
4.12.17	<ul style="list-style-type: none">Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
	Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsen i koml. § 77 nr. 6.
6.2.17	<ul style="list-style-type: none">Kontrollutvalgets årsrapport for 2016 behandles og oversendes deretter kommunestyret til behandling.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.
20.3.17	<ul style="list-style-type: none">
22.5.17	<ul style="list-style-type: none">
11.9.17	<ul style="list-style-type: none">
23.10.17	<ul style="list-style-type: none">



Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
4.12.17	<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="496 264 1453 315">• Kontrollutvalgets årsplan for 2018 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.