



TILTAKSPLAN 2017

KONTROLLUTVALGET I GRUE KOMMUNE



Oppdatert 24.10.17



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 – Herdis Bragelien○ Saker fra administrasjonsutvalget og AMU – Erik Ødegård○ Saker fra næring, oppvekst og kultur + ungdomsrådet – Stein Bruno Langeland○ Saker fra omsorg og miljø – Inger Marie Hvithammer○ Eldreråd og Råd for likestilling av funksjonshemmede – Marit Aasthorp Figved• Herdis Bragelien og Erik Ødegård er kontrollutvalgets representanter 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 byggeregnskaper.○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).○ Oppfølging av kommunestyrevedtak.○ Sykefravær.○ Forløpende framlagt byggeregnskap for avsluttede investeringsprosjekter.• 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 ulike områder, bl.a. ut fra overordnet analyse for forvaltningsrevisjon. Slik informasjon blir spesifisert under hvert enkelt møte. Følgende forslag legges fram for kontrollutvalget til vurdering:</p> <ul style="list-style-type: none">•
7.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Thorvaldsen gir kontrollutvalget en tilbakemelding i det første møtet etter nyttår, om arbeidsplikt for økonomisk sosialhjelp for yngre mottakere under 30 år (utsettes til neste møte).• Eiendomsskatt.
21.3.17	<ul style="list-style-type: none">• Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2016 og kontrollrapport fra Skatteetaten.• Oppfølging sykehjemmet, se sak 41/16.• Thorvaldsen gir kontrollutvalget en tilbakemelding i det første møtet etter nyttår, om arbeidsplikt for økonomisk sosialhjelp for yngre mottakere under 30 år + Plan for bosetting og integrering av flyktninger.
16.5.17	<ul style="list-style-type: none">• Rutiner for håndtering av penger for gamle, syke og psykisk utviklingshemmede.• Rutiner for håndtering av gavemidler.• Jf. KS sak 004/17 – Husleiesaken.• Undersøke til neste møte:<ul style="list-style-type: none">○ Eiendomsskatt, taksering, beregning, inntekter (?)○ Møteregelement for utvalgene, finnes dette?
30.8.17	<ul style="list-style-type: none">• <i>Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen. Hovedtema er skole.</i>
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">• Informasjon om saksbehandling og vedtak vedrørende dispensasjonssaker, teknisk.• Sykefravær pr. enhet, be om informasjon fra tillitsvalgte.• Eiendomsskatt, jf. KU-sak 30/17.
24.10.17	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av informasjon fra NAV, jf. KU-sak 18/17.• Samtalen med ordfører, retningslinjer for gjennomføring av valg når en person er innlagt i institusjon.• Ligger opplæring av lovverk (FVL/OFFL i folkevalgtopplæringen)?• Kultur for læring, informasjon om Grue kommunes arbeid med dette.• Kommunalplanens samfunnsdel – orientering fra rådmannen, jf. KU-sak 44/17.
5.12.17	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av informasjon fra sykehjemmet, jf. KU-sak 19/17.• Informasjon om hvordan kommunen har innrettet seg etter den nye



Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
	personopplysningsloven og øvrige rutiner for å ivareta sikkerheten i kommunen. <ul style="list-style-type: none">• Mulig informasjon om K+?• Informasjon fra rådmannen om kommunens sikkerhetsarbeid (taushetserklæringer, politiattester, sikkerhetsklareringer mm) og status på ROS-analyser, beredskapsplaner og øving.
2018	<ul style="list-style-type: none">• Ny oppfølging NAV aktivitetsplikt for de som mottar sosialstønning under 30 år i september/oktober 2018.• Informasjon om stillingsbeskrivelser og stillingsutlysninger mars 2018

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.
7.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2016.
21.3.17	<ul style="list-style-type: none">•
16.5.17	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2016.• Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2016.
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">•
24.10.17	<ul style="list-style-type: none">• Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2017.
5.12.17	<ul style="list-style-type: none">• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017 (eventuelt i det første møtet i 2018)• Orientering om oppfølging av årsavslutningsbrevet for 2016. (eventuelt i det første møtet i 2018).
2018	<ul style="list-style-type: none">• Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2017.• Orientering om oppfølging av årsavslutningsbrevet 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
7.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Statusrapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.• Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2017-2020.
21.3.17	<ul style="list-style-type: none">• Prosjektplan forvaltningsrevisjon NAV.
16.5.17	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen (utsettes til møtet 12.9.17, jf. orientering i KU-sak 30/17).
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">• Rapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.
24.10.17	<ul style="list-style-type: none">•
5.12.17	<ul style="list-style-type: none">• Bestilling av prosjektplan FR-IKT.
2018	<ul style="list-style-type: none">• Rapport FR NAV Grue (mars 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.
7.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Oppfølging av selskapskontroll (FR) i GIVAS IKS, innen 1.1.17 (KS-sak 028/16).• Prosjektplan forvaltningsrevisjon i SOR IKS.
21.3.17	<ul style="list-style-type: none">•
16.5.17	<ul style="list-style-type: none">• Etterlyse dokumentet «God selskapsstyring».
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">•
24.10.17	<ul style="list-style-type: none">•



Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
5.12.17	•
2018	• 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 Grue kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget. Utgangspunktet for oppgavene er bl.a. relatert til bestemmelsene i koml. § 77 nr. 4.
7.2.17	<ul style="list-style-type: none">• Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors habilitetserklæring for Grue kommune for 2017.• Oppdragsavtale for Grue kommune 2017.• Statusrapport oppdragsavtale for 2016, tredje tertial (31.12.16).
21.3.17	•
16.5.17	•
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">• Statusrapport oppdragsavtale 1. halvår 2017 (30.6.17)• Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors habilitetserklæring for Grue kommune for revisjonsåret 2017.
24.10.17	•
5.12.17	<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.
7.2.17	•
21.3.17	•
16.5.17	•
12.9.17	<ul style="list-style-type: none">• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2018 behandles kontrollutvalget.
24.10.17	•
5.12.17	<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.
7.2.17	<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.
21.3.17	•
16.5.17	•
12.9.17	•
24.10.17	•
5.12.17	<ul style="list-style-type: none">• Kontrollutvalgets årsplan for 2018 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret til orientering.

