

Tema for kontroll- og tilsynsarbeid i kontrollutvalget - årlig og i valgperiode

Kontrollutvalget vil ha følgende tema på dagsorden i planperioden. Kontrollutvalget vil tilpasse sin gjennomgang av tema til administrasjonens rapportering av tilsvarende forhold til formannskap / kommunestyre.

Oversiktsliste 2016-2017:

Årlig	Tema	Gjennomført		
		2016	2017	2018
1	Risikovurderinger/dagsaktuelle problemstillinger:			
	- Risikosamtaler med rådmann og ordfører	13.09.2016		
	- Overordna analyse oppdateres			
	- Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll bestilles			
	- Spesielle oppfølgingssaker for kommunen			
2	Forvalt.revisjonsrapporter, selsk.kontrollrapporter og revisjonsbrev			
3	Kommunens årsregnskaper med pliktig del av årsberetning	20.04.2016	30.05.2017	
	- Kontrollutvalget avgir uttalelse til kommunestyret	20.04.2016	30.05.2017	
	- Informasjonsverdi i regnskaps- og årsmeldingsdokument	20.04.2016	30.05.2017	
4	Kontrollutvalgets årsmelding	20.04.2016	30.05.2017	
5	Kontrollutvalgets budsjett	13.09.2016	05.09.2017	
6	Perioderapportering til formannskap og kommunestyre		18.12.2017	
7	Oversikt saker i formannskap og kom.styre (restanseliste)	07.06.2016		
8	Ansettelse, omplassering og omstillinger			
9	Status og tiltak sykefravær	13.09.2016		
10	Anskaffelser og anskaffelsesrutiner	07.12.2016		
11	Innleide ressurser/konsulenter. Oversikt omfang og kostnad	07.12.2016		
12	Retningslinjer for, og bruk av, næringsfond		18.12.2017	
13	Juridiske tvistesaker		01.03.2017 05.09.2017	
14	Eksterne tilsyn: Rådmann overs. tilsynsrapporter til KU			
15	Klagesaker som går til fylkesmannen			
16	Temalisten i "Plan for gj.føring av forvaltningsrev. Og selskapskontroll" - gjennomgang og oppdatering av listen		18.12.2017	
I løpet av valgperioden:		2016	2017	2018
17	Informasjonsverdi i budsjettdokumentet og økonomiplanen			
18	Saksbehandling, møteoffentlighet og meroffentlighet			
19	Styringsstruktur, oppfølgings- og rapporteringsrutiner			
20	Etisk reglement og varslingsrutiner			
20	Økonomi og finansreglement:			
21	- Herunder måltall for økonomisk utvikling.			
22	Delegeringsreglement			
23	Eierskapsmelding			
24	Avvikshåndtering			
25	Forebygging av korrupsjon og sort økonomi		18.12.2017	

Med bakgrunn i disse temaene vil det kunne komme opp områder som er relevante for forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll, hvor kontrollutvalget kan bestille prosjekter fra Kommunerevisjon IKS.

IV. Tema for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Det vurderes som mest hensiktsmessig at kontrollutvalget har rom til å bestille revisjonsprosjekter og selskapskontroller løpende i perioden. Følgende tema anses det imidlertid viktig å prioritere i perioden.

Prioriterte prosjekter		
1	Styring av interkommunalt samarbeid, Eierskapsmelding, selskapsstrategi osv. Interkom.	Startes i Hol, utsatt til 2018
2	Rådmannens internkontroll, herunder anskaffelser, samt forebygge korrupsjon og «sort økonomi» Interkom,	Revisjonen har startet med revisjon, vurderer vinklingen
3	Regionrådet Interkom.	Revisjonen vurderer vinkling, må ha dialog med ordførere om dette

