



Kontrollutvalget i Måsøy kommune

Møte nr. 2/2020
17. august 2020

Arkivkode
4/1 08
Journalnr.
2020/18078-3

S A K S F R E M L E G G

SAK 17/2020

MØTE- OG AKTIVITETSPLAN 2020

Saksbehandler: Jan Henning Fosshaug

Vedlagt: Sekretariatets utkast til møte- og aktivitetsplan 2020.

Saksopplysninger:

For å planlegge aktivitetene til kontrollutvalget *kan* utvalget utarbeide møteplan hvor også viktige aktiviteter legges inn.

Saker som er lovpålagt å behandle i kontrollutvalget er i skjemaet uthevet med **fet** skrift, og det anbefales at disse som et minimum ivaretas ved behandlingen av møte- og aktivitetsplan for 2020. De øvrige sakene (ikke uthevet) i planutkastet er saker som foreslås tatt inn i aktivitetsplanen.

Generelt sett bør det tas hensyn til datoer for kommunestyremøter med tanke på tidsmarginer for oversendelse av saker fra kontrollutvalget som skal behandles i kommunestyret.

Antall møter bør tilpasses aktivitetsnivå, og bør også kunne økes eller reduseres etter behov eller høve, og møter bør kunne forskyves om nødvendig. Samtidig bør aktivitetsnivå avveies i forhold til ressursbruk.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget vedtar foreliggende møte- og aktivitetsplan for 2020.

Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet dersom behov.

Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan 2020 – 1. og 2. halvår 2020

Aktiviteter/saker	1/2020 20.02.20	2/2020 17.08.20	3/2020 Sept./okt.	4/2020 Nov./des.
Opplæring/minikurs v/ sekretariatet	X			
Møte- og aktivitetsplan		X		
Kommunens/KF's årsmelding, årsregnskap og revisors beretning		X		
Rapport fra forenklet etterlevelseskontroll			X	
Orientering fra revisor	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra sekretariat	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra kommuneadministrasjon: - Kvartals-/tertialrapporter - Andre tema for orienteringer utfra kontrollutvalgets løpende behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 og plan for eierskapskontroll: - Risiko- og vesentlighetsanalyse: evt. innspill kontrollutvalget - Kontrollutvalgets Planforslag/innstilling		X		X ↑ ↓ X
Høringer	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Etatsbesøk	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Budsjett for kontrollarbeidet			X	
Egenevaluering kontrollutvalget				X
Kontrollutvalgets årsrapport		X		
Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Måsøy kommune for revisjonsåret: 2019 2020 Strategiplan regnskapsrevisjon: 2019 2020	X		X X	
Tilsynsrapporter	Løpende	Løpende	Løpende	Løpende

Rapporter fra forvaltningsrevisjon Plan 2017-2020: • Bruk av overtid grunnskolen → • Sykefravær og IA avtalen → • Spesialundervisning → • Oppfølging av politiske vedtak → (nb. femte prosjekt)	Startvedtak sak 03/17-30.05.17, rapport ikke levert pr. 23. juni 2020 Startvedtak sak 14/18- 30.10.18, rapport ikke levert pr. 23. juni 2020. Gjenstår oppstart (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020») Gjenstår oppstart (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020»)
Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter: • Saksbehandling av enkeltvedtak →	Oppfølging skjer normalt 1,5 til 2 år etter kommunestyrets behandling av rapport. Rapportert til kommunestyret juni 2017. Oppfølging tilrådelig.
Saker vedr. tilsyn med revisjonen	KU bør drøfte nærmere hvordan påseansvaret kan ivaretas best mulig.
Eierskapskontroll: • Obligatorisk eierskapskontroll	Gjennomføres 2. halvår 2020
Andre saker	

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)