



Kontrollutvalget i Hasvik kommune

Møte nr. 3/2020
10. desember 2020

Arkivkode
4/1 03
Journalnr.
2020/13042-11

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

Sak 27/2020

MØTE- OG AKTIVITETSPLAN 2021

Saksbehandler: Tom Øyvind Heitmann

Saksopplysninger

For å planlegge aktivitetene til kontrollutvalget kan utvalget utarbeide en årlig 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 2021.

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.

Møte i januar/februar

Kontrollutvalget bør i et møte i januar/februar behandle saker om oppstart av forvaltningsrevisjoner fra plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024, som skal gjennomføres i 2021. Dette for å få vedtatt og oversendt bestillinger til kommunens revisor (Vefik IKS). Videre bør kontrollutvalget behandle et forslag til reglement for utvalget, rapport etter gjennomført forvaltningsrevisjon innenfor rus og psykiatri, utredning av alternativ revisjonsordning for Hasvik kommune, samt utvalgets årsrapport for 2020. Det kan også være aktuelt å behandle andre saker på dette møtet.

Kontrollutvalgets sekretariat, KUSEK IKS:

Alta

Hammerfest

Org.nr. 991 520 759
Postadresse:
Sorenskrivervn. 11
9502 Alta

Besøksadresse:
Sorenskrivervn.11
Tlf.:918 72 937

Besøksadresse:
Fuglenesvn. 82
Tlf.:957 80 657

Web: www.kusek.no

Møte i april/mai

Dette møtetidspunktet er valgt særlig med hensyn til lovbestemte tidsfrister for avleggelse av kommunens årsregnskap/årsmelding og revisjonsberetning, kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap/årsmelding, samt frist for kommunestyrets behandling. På dette møtet kan det også være aktuelt å invitere kommunens administrasjon for å orientere om diverse tema.

Møte i oktober/november

På dette møtet må kontrollutvalget behandle kontrollutvalgets årsbudsjett for 2022, som skal oversendes til formannskapet. Det kan da også være aktuelt å behandle revisjonens rapport etter forenklet etterlevelsekontroll, og eventuelle andre saker fra revisjonen.

Aktiviteter/saker	Møte 1/21 Januar/ Februar	Møte 2/21 April/ Mai/ Juni	Møte 3/21 September/ Oktober/ November
Møte- og aktivitetsplan 2022			X
Kommunens/KF's årsmelding, årsregnskap og revisors beretning		X	
Rapport fra forenklet etterlevelseskontroll			X
Orientering fra revisor	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra sekretariat	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Orientering fra kommuneadministrasjon: • Tema for orienteringer utfra kontrollutvalgets løpende behov	Ved behov	X	Ved behov
Høringer	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Budsjett for kontrollutvalget 2022			X
Etatsbesøk	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Egenevaluering av kontrollutvalget			X

Kontrollutvalgets årsrapport 2020	X		
Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisor sin uavhengighet			X
Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor sin uavhengighet			X
Vurdering av oppdragsansvarlig for eierskapskontroll sin uavhengighet			X
Strategiplan regnskapsrevisjon 2022			X
Tilsynsrapporter	Løpende	Løpende	Løpende
Rapporter etter gjennomførte forvaltningsrevisjoner	Løpende X - Rus og psykiatri	Løpende	Løpende
Oppstart av forvaltningsrevisjoner	Løpende X - Oppstart av to forvaltningsrevisjoner	Løpende	Løpende
Rapporter etter gjennomførte eierskapskontroller	Løpende	Løpende	Løpende
Oppstart av eierskapskontroller	Løpende	Løpende	Løpende
Oppfølging av gjennomført forvaltningsrevisjon	Løpende	Løpende	Løpende
Oppfølging av gjennomført eierskapskontroll	Løpende	Løpende	Løpende

Sekretariatets tilrådning

Kontrollutvalget vedtar foreliggende møte- og aktivitetsplan for 2021.

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