



## Kontrollutvalget i Porsanger kommune

Møte nr. 1/2021  
13. april 2021

Arkivkode  
4/1 10  
Journalnr.  
2021/10111-9

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

---

#### SAK 9/2021

#### MØTE- OG AKTIVITETSPLAN 2021

**Saksbehandler:** Jan Henning Fosshaug

**Vedlagt:** Sekretariatets utkast til møte- og aktivitetsplan 2021 (lagt inn nedenfor i dokumentet)

**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 2021. 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 2021.  
Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet dersom behov.

## Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan 2021

| Aktiviteter/saker                                                                                                                                                                                              | 1/2021<br>13.04.21 | 2/2021<br>mai/juni | 3/2021<br>sept/okt | 4/2021<br>nov/des |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Møte- og aktivitetsplan                                                                                                                                                                                        | X                  |                    |                    |                   |
| Kommunens/KF's årsmelding,<br>årsregnskap og revisors beretning                                                                                                                                                |                    | X                  |                    |                   |
| Rapport fra forenklet<br>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<br>kommuneadministrasjon:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>Kvartalsrapporter</li> <li>Andre tema for orienteringer<br/>utfra kontrollutvalgets<br/>løpende behov</li> <li></li> </ul> | Ved behov          | Ved behov          | Ved behov          | Ved behov         |
| Plan for forvaltningsrevisjon 2021-<br>2024 og plan for eierskapskontroll:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>Oppfølging</li> </ul>                                                                     | Løpende            | Løpende            | Løpende            | Løpende           |
| 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<br>revisors uavhengighet i forhold til<br>Porsanger kommune for<br>revisjonsåret:<br>2020                                                                                       |                    | X                  |                    |                   |
| Strategiplan regnskapsrevisjon 2021                                                                                                                                                                            |                    | X                  |                    |                   |
| Tilsynsrapporter                                                                                                                                                                                               | Løpende            | Løpende            | Løpende            | Løpende           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon 2017-2020:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mobbing i grunnskolen →</li> <li>• «Feiertjenesten» →</li> <li>• Ressursbruk og kvalitet i teknisk sektor<br/>Ikke startet. Beskjed fra Vefik: ikke realistisk for selskapet å utføre gjenstående forv. revisjoner.</li> <li>• Tildeling av sykehjemsplass<br/>Ikke startet. Beskjed fra Vefik: ikke realistisk for selskapet å utføre gjenstående forv. revisjoner.</li> </ul> <p><b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon 2021-2024:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• xxxx</li> </ul> | <p>Lever 2020</p> <p>Første delrapport levert 2019</p> <p>Andre del stilt i bero i påvente av kommunens kartlegging av ildsteder</p> <p>Gjenstår oppstart, bør avklares hvordan disse skal prioriteres opp mot forvaltningsrevisjoner i ny plan jfr. disponible timeressurser.</p>                                                                                                                                                                      |
| <p><b>Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dokumenthåndtering, journalføring og offentlighet →</li> <li>• Etske retningslinjer i Porsanger kommune →</li> <li>• Mobbing i grunnskolen →</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Oppfølging skjer normalt 1,5 til 2 år etter kommunestyrets behandling av rapport.</p> <p>Rapportert til kommunestyret juni 2017.<br/><b>Oppfølging ikke foretatt.</b> Burde ha skjedd 2018/2019 (Vefik)</p> <p>Rapportert til kommunestyret mars/april 2017.<br/><b>Oppfølging ikke foretatt.</b> Burde ha skjedd 2018/2019 (Vefik)</p> <p>Rapportert til kommunestyret juni 2020.<br/>Oppfølging tilrådelig slutten av 2021/tidlig 2022 (KUSEK)</p> |
| <p><b>Saker vedr. tilsyn med revisjonen</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>KU bør drøfte nærmere hvordan påseansvaret kan ivaretas best mulig.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p><b>Eierskapskontroll:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• xxxx</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>Andre saker</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)