



Kontrollutvalget i Måsøy kommune

Møte nr. 1/2021

~~11. mars 2021~~

27. mai 2021

Arkivkode
4/1 08
Journalnr.
2021/18083-12

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

Sak 07/2021

MØTE OG AKTIVITETSPLAN 2021

Saksbehandler: Jan-Henning Fosshaug

Vedlagt: *Sekretariatets utkast til møte- og aktivitetsplan 2021*

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 sekretariat, KUSEK IKS:
Org.nr. 991 520 759
Postadresse:
Sørenskrivervn. 11
9513 Alta

Web: www.kusek.no

Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan 2021

Aktiviteter/saker	1/2021	1/2021	2/2021	3/2021
	11.03.21	27. mai	sept./okt.	nov./des.
Møte- og aktivitetsplan	X	X		
Kommunens/KF's årsmelding, årsregnskap og revisors beretning		X		
Rapport fra forenklet etterlevelseskontroll (revisors frist for rapportering er 30. juni)			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-/tertiær-rapporter • 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: Oppstartsvedtak bør foretas så snart leveranse av pågående prosjekt er i sluttfasen, senest innen utgangen av 1. halvår 2021				
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	X		
Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Måsøy kommune for revisjonsåret 2021		X		
Strategiplan regnskapsrevisjon:		X		

2021				
Tilsynsrapporter	Løpende	Løpende	Løpende	Løpende
Rapporter fra forvaltningsrevisjon Plan 2017-2020: • Bruk av overtid grunnskolen → • Sykefravær og IA avtalen → • Spesialundervisning (Spesialpedagogisk hjelp) → • Oppfølging av politiske vedtak → (nb. femte prosjekt)	Startvedtak sak 03/17-30.05.17, rapport levert 15.12.20 Behandles av KU i første møte 2021 (11. mars) (27. mai) Startvedtak sak 14/18- 30.10.18, rapport ikke levert pr. 26.02.2021. Kontrollutvalget v/sekretariatet har etterspurt fremdriftsstatus, og tilbakemelding fra revisjonen tilsier at rapport kan forventes levert i løpet av 1. halvår 2021, forutsatt at nødvendig data er mottatt fra kommunen. Ikke oppstartet (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020») Komm.styret har etter dette vedtatt at undersøkelsen skal gjennomføres innen 1. halvår 2021. KU behandler oppstart i første møte 2021 (11. mars) (27. mai) Ikke oppstartet (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020») Komm.styret har etter dette tatt prosjektet ut av planen.			
Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter: • Saksbehandling av enkeltvedtak →	Oppfølging skjer normalt 1 til 2 år etter kommunestyrets behandling av rapport. Rapportert til kommunestyret juni 2017. Burde vært fulgt av revisjonen jfr. tidligere praksis.			
Saker vedr. tilsyn med revisjonen	KU bør drøfte nærmere hvordan påseansvaret kan ivaretas best mulig.			
Eierskapskontroll:				
• Obligatorisk eierskapskontroll	Gjennomført i 2020. KU behandlet rapport 3.12.20 og oversendt sak med innstilling til kommunestyret. Ny plan for eierskapskontroll (2021-2024): Ingen eierskapskontroll i 2021.			
Andre saker				

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)