



**Kontrollutvalget i Kautokeino kommune**  
**Guovdageainnu suohkana dárkkistanlávdegoddi**

**Møte nr. 2/2020**  
19. august 2020

Arkivkode  
4/1 05  
Journalnr.  
2020/15077-9

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

---

**SAK 14/2020**

**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	2/2020	3/2020	4/2020
	18.02.20	19.08.20	Sept./okt.	Nov./des.
Opplæring/minikurs v/ sekretariatet	X			
Møte- og aktivitetsplan		X		
<b>Kommunens årsmelding, årsregnskap og revisors beretning</b>		X		
<b>Rapport fra forenklet etterlevelseskontroll</b>			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: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kvartals-/tertialrapporter</li> <li>• Andre tema for orienteringer utfra kontrollutvalgets løpende behov</li> <li>•</li> </ul>	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
<b>Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 og plan for eierskapskontroll:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Risiko- og vesentlighetsanalyse:</b> evt. innspill fra kontrollutvalget</li> <li>• <b>Kontrollutvalgets Planforslag/innstilling</b></li> </ul>		X		X ↑ ↓ X
Høringer	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Etatsbesøk	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
<b>Budsjett for kontrollarbeidet</b>			X	
Egenevaluering kontrollutvalget				X
<b>Kontrollutvalgets årsrapport</b>		X		
<b>Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Kautokeino kommune for revisjonsåret:</b> 2019 2020 Strategiplan regnskapsrevisjon: 2019 2020	X  X		X  X	
Tilsynsrapporter	Løpende	Løpende	Løpende	Løpende

<p><b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon Plan 2017-2020:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mobbing blant barn og unge →</li> <li>• Sykefravær og IA avtalen →</li> <li>• Samhandlingsreformen →</li> <li>• Byggesaksbehandling →</li> </ul>	<p>Startvedtak sak 04/17 - 29.05.17, rapport ikke levert pr. 14. august 2020</p> <p>Startvedtak sak 13/18 – 05.11.18, rapport ikke levert pr. 14. august 2020.</p> <p>Gjenstår oppstart (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020»)</p> <p>Gjenstår oppstart (Brev fra Vefik IKS: «urealistisk å gjennomføre i planperioden 2017-2020»)</p>
<p><b>Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Beregning av selvkost på VAR-området →</li> </ul>	<p>Oppfølging skjer normalt 1,5 til 2 år etter kommunestyrets behandling av rapport.</p> <p>Rapportert til kommunestyret november 2017. Oppfølging tilrådelig.</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>• Obligatorisk eierskapskontroll</li> </ul>	<p>Gjennomføres 2. halvår 2020</p>
<p>Andre saker</p>	

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)