



## Kontrollutvalget i Nordkapp kommune

Møte nr. 1/2021  
12. mars 2021

Arkivkode  
4/1 09  
Journalnr.  
2021/19096-7

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

---

#### SAK 6/2021

#### 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 2. halvår 2020. Kontrollutvalgets leder bemyndiges å gjøre nødvendige endringer i planen i samråd med sekretariatet dersom behov.

## Kontrollutvalgets møte- og aktivitetsplan 2021

Aktiviteter/saker	1/2021	2/2021	3/2021	4/2021
	12.03.21	mai/juni	sept/okt	nov/des
Møte- og aktivitetsplan	X			
<b>Kommunens/KF's 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>• Kvartalsrapporter</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>• 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
<b>Budsjett for kontrollarbeidet</b>			X	
Egenevaluering kontrollutvalget				X
<b>Kontrollutvalgets årsrapport</b>	X			
<b>Vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet i forhold til Nordkapp kommune for revisjonsåret: 2020</b>		X		
Strategiplan regnskapsrevisjon 2020		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>• Barneverntjenesten →</li> <li>• Beregning av selvkost på VAR-området →</li> </ul> <p><b>Hendelsesbasert undersøkelse:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• «Kirkegårdsaken» →</li> </ul> <p><b>Rapporter fra forvaltningsrevisjon 2021-2024:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• xxxx</li> </ul>	<p>Startvedtak sak15/18-23.10.18</p> <p>Lvert februar 2021</p> <p>Gjenstår oppstart, bør avklares hvordan denne skal prioriteres opp mot forvaltningsrevisjoner i ny plan jfr. disponible timeressurser.</p> <p>Startvedtak sak 16/20-29.10.20</p>
<p><b>Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Saksbehandling av enkeltvedtak →</li> </ul>	<p>Oppfølging skjer normalt 1,5 til 2 år etter kommunestyrets behandling av rapport.</p> <p>Rapportert til kommunestyret oktober 2018 .</p> <p>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>•</li> </ul>	
<p>Andre saker</p>	

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)