



Kontrollutvalget i Alta kommune

Møte nr. 1/2018
19. februar 2018

Arkivkode
4/1 01
Journalnr.
2018/11100-3

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

Sak 2/2018 MØTE OG AKTIVITETSPLAN 2018

Saksbehandler: Aslak A. Gaup

Saksopplysninger:

For å planlegge aktivitetene til kontrollutvalget *kan* utvalget utarbeide en årlig møteplan hvor også viktige aktiviteter legges inn. Sekretariatet har som et grunnlag for kontrollutvalgets drøfting, og med utgangspunkt i Kommunal- og regionaldepartementets veileder *Kontrollutvalgsboken* utarbeidet en oversikt med eksempler over saker og aktiviteter som kan være aktuelle å vurdere som kontrollutvalgets virksomhet i året 2018. Sakene er satt inn skjematisk i en tenkt møteplan.

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 2018. De øvrige sakene (ikke uthevet) i planutkastet er saker som foreslås på aktivitetsplan 2018. Det vil være opp til utvalget selv å vurdere om alle disse skal være med, og om det er andre saker som bør tas inn i planen.

Møtedato i april/mai er valgt særlig med hensyn til lovbestemte tidsfrister for avleggelse av kommunens årsregnskap/årsmelding og revisjonsberetning og frist for kommunestyrets behandling. 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.

Det foreligger møteplan for kommunestyret for 2018. I møte- og aktivitetsplan for kontrollutvalget er det tatt hensyn til formannskapsmøter og kommunestyremøter i 2018. I kontrollutvalgsmøtet hvor regnskap for Alta kommune behandles er det tatt hensyn til formannskapsmøte og kommunestyremøte våren 2018 hvor regnskap behandles. Møtedato er imidlertid avhengig av blant annet rettidig avlevering av regnskapene.

Antall møter bør tilpasses aktivitetsnivå, og bør også kunne økes eller reduseres etter behov eller høve, og møter må kunne forskyves om nødvendig. Samtidig bør aktivitetsnivå avveies i forhold til ressursbruk.

(Drøftingsutkast) Kontrollutvalgets aktivitetsplan for 2018

Aktiviteter/saker	Møter (nr. og dato)						
	6. og 7. februar	1/18 19.02.18	2/18 19.03.18	3/18 30.04.18	4/18 24.09.18	5/18 19.11.18	
Deltakelse KU-konferanse 2018, NKRF 6.-7 februar 2018	X						
Orientering fra sekretariatet		Løpende	Løpende	Løpende	Løpende	Løpende	
Orientering fra revisor: • Revisors beretning • Strategiplan • Uavhengighet • Nr.brev		Løpende	Løpende	X X X Løpende	Løpende		
Vurdering av oppdragsansvarlig regnskapsrevisors og forvaltningsrevisors uavhengighet i forhold til Alta kommune for revisjonsåret 2017 og 2018		X		X			
Orientering fra kommuneadministrasjonen		Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov	Ved behov
Budsjett for kontrollutvalget					X		
Kontrollutvalgets årsrapport		X					
Kommunens/ KF's årsmelding, årsregnskap og revisjonsberetning				X			
Kontrollutvalgets egnevaluering			Oppfølging av egenvaluering 2017			X	
Nytt tiltak ?							
Nytt tiltak ?							
Nytt tiltak ?							
Nytt tiltak?							
Nytt tiltak?							
Rapporter fra forvaltningsrevisjon	LØPENDE						
Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapporter	Rutinemessig (ca. 1-1,5 år etter rapport)						
Rapporter fra selskapskontroll	LØPENDE						
Saker vedr. tilsyn med revisjonen	LØPENDE						
Andre saker	LØPENDE						

(Uthevet skrift = lovpålagte oppgaver)

Sekretariatets tilrådning:

Legges frem uten spesiell tilrådning utover de anbefalte tiltak som er nevnt i planutkastet.