

Møteplan 2017 for kontrollutvalget.

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato

22.11.2016

Saknr

32/16

Saksbehandler Arvid Hanssen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 15/106 - 14

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets møte avholdes på følgende datoer i 2017:

21.februar, 25. april, 20.juni, 19.september og 28.november.

Kontrollutvalgets leder gis fullmakt til å endre møtedatoer og fastsette ekstra møter.

Saksutredning

For å kunne planlegge og gjennomføre kontroll- og tilsynsarbeidet på en best mulig måte er det nødvendig å fastsette en møteplan for kontrollutvalget. Kontrollutvalgets møter vil fungere som milepæler, både for gjennomføring og presentasjon av revisjonsarbeid for kontrollutvalget, og for oppgaver som er sterkere knyttet til kontrollutvalgets egen virksomhet.

Kontrollutvalget kan i tilknytning til saken diskutere tema for de enkelte møter, dersom det er ønskelig. Sekretariatet har ut fra tidligere erfaringer, samt lovpålagte oppgaver, lagt inn noen foreløpige stikkord.

Det er så langt foreslått 5 møter, selv om det budsjettmessig er tatt høyde for 6 møter i 2017. Enkelte år har det vært behov for ett møte utenom oppsatt møteplan. De senere år har det vært et felles møte for kontrollutvalgene i Værnesregionen. Dette er aktuelt også i 2017.

Kontrollutvalgets møteplan bør tilpasses møteplanen for kommunestyret, samt formannskapets behandling av regnskap for 2016. Møteplan 2017 for andre politiske utvalg er ikke vedtatt, men jeg har lagt inn administrative forslag til datoer for kommunestyremøter. Det kan derfor bli nødvendig å foreta endringer i kontrollutvalgets møteplan.

Sekretariatet har satt opp noen datoer der vi, så langt det har vært mulig, koordinerer vi i forhold til avvikling av møter i andre kontrollutvalg, da både sekretær og oppdragsansvarlig revisor har ansvar for flere kommuner. I tråd med tidligere praksis er tirsdager foreslått. Utvalget må avklare hva som passer best, herunder når møtene skal starte. Starttidspunkt i 2016 er kl 17.30.

Kontrollutvalget må vurdere oppsatte dager ut fra de enkelte medlemmers øvrige aktivitet. Utvalget kan i møtet, eller løpende gjennom året, vurdere om det er behov for endringer. Møtedato i forhold til behandling av uttalelsen til regnskap 2016 for Selbu kommune må tilpasses, slik at formannskapet får kontrollutvalgets uttalelse før de lager sin innstilling til kommunestyret.

Følgende møteplan for kontrollutvalget foreslås for 2017:

| | Januar | Februar | Mars | April | Mai | Juni |
|-------------------------|--------|------------|------|---------------|-----|------------|
| Kommunestyret* | | 6. | 13. | 24. | 22. | 26. |
| Kontrollutvalget | | 21. | | 25. ** | | 20. |

| | Aug. | Sept. | Okt. | Nov. | Des. |
|-------------------------|------|------------|------|------------|------|
| Kommunestyret | | 11. | 16. | 6. | 11. |
| Kontrollutvalget | | 19. | | 28. | |

* Forslag.

** Regnskap 2016.

Andre arrangement:

1.-2.februar: Samling for KU Gardermoen. Norges Kommunerevisorforbund.(NKRF)
7.-8.juni: Samling for kontrollutvalg Gardermoen. Forum for kontroll og tilsyn
November Konsek-samling Trondheim

Foreløpige stikkord for saker som er aktuelle på de enkelte møter:

21. februar 2017

Kontrollutvalgets årsmelding for 2016.

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2018.

Oppfølging av deler av kommunestyrevedtak etter forvaltningsrevisjonsrapport - mobbing.

Kontrollutvalgets virksomhet – erfaringer og videre arbeid.

Bestilling av selskapskontroll?

25.april 2017

Bestilling forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll?

Oppfølging av deler av kommunestyrevedtak etter forvaltningsrevisjonsrapport - mobbing.

Forvaltningsrevisjonsrapport - eiendomsforvaltning.

Uttalelse til regnskap 2016 - Selbu Næringssselskap KF.

Uttalelse til regnskap 2016 - Selbu kommune.

I henhold til forskrift om revisjon skal revisor avgi sin revisjonsberetninger innen 15. april. Kontrollutvalget skal gi uttalelse om regnskapene til kommunestyret. Uttalelsen vedrørende kommuneregnskapet skal også foreligge før formannskapet gir trolig sin innstilling til kommunestyret i regnskapssaken.

20.juni 2017

Bestilling forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll?

Besøk ute på en enhet?

19.september 2017

Budsjett og økonomiplan for kontroll og tilsyn 2018-2021.

Besøk ute på en enhet?

28. november 2017

Status regnskapsrevisjon 2017.
Forvaltningsrevisjon – bestilling av prosjekt?
Møteplan kontrollutvalget 2018.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget fastsetter 5 møter i 2017. Forslag til møteplan for 2017 fremgår av kontrollutvalgssekretariatets innstilling ovenfor. Det kan bli behov for ekstra møter utenom oppsatt møteplan, dersom det kommer opp saker som krever rask behandling. Det er videre aktuelt med et fellesmøte med øvrige kontrollutvalg i Værnesregionen.