

Arbeidsplan 2020



Styret si handsaming

Dato: 12.9.19
Saksnummer: 21/19
Referanse: 19/1516

Innleiing

Sommaren 2020 har styret sendt framlegg til ny samarbeidsavtale til 9 kommunar. Denne avtale er både tilpassing til endra kommunestruktur og til ny kommunelov. Den nye organisasjonsforma vert Kommunalt oppgåvefelleskap (KO).

Verksemda har pr i dag 2 tilsette i heile stillingar:

- Dagleg leiar Arnar Helgheim
- Rådgjevar Audhild Ragni Vie Alme

Arbeidsplanen er eit verktøy for styret til å organisere og drive SEKOM-sekretariat på ein best mogeleg måte. Kvart kontrollutval er oppdragsgjevar i førebuing- og oppfølgingsarbeid og sekretariatet følgjer dei pålegg og retningslinjer som utvalet gjev i dette arbeidet.

Løpande arbeidsoppgåver

Oppsummering av løpande oppgåver som ligg til SEKOM-sekretariat:

- Førebu saker til handsaming i kontrollutvala. Utreie relevante tilhøve slik at utvalet har eit best mogeleg grunnlag for si handsaming.
- Praktisk gjennomføring av kontrollutvalsmøta
- Post, sak og arkivfunksjon for kontrollutvala.
- Sikre at kontrollutvala følgjer offentleglova og arkivlova og elles har same tilgjenge som andre organ i eigarkommunane.
- Ha kontakt og samarbeid med kommunane sine revisorar.
- Drøfte og samarbeide med revisor om spesielle moment som revisor gjer merksam på ved gjennomgang av årsrekneskapen. Særleg atterhald og presiseringar i revisjonsmeldinga.
- Ha kontakt med administrasjonen i kommunane om aktuelle saker og informasjon til kontrollutvala.
- Fagleg oppdatering og utvikling. Dei tilsette deltek på aktuelle kurs og konferansar innan fagområdet. SEKOM-sekretariat er aktiv deltakar i sekretariatsforum for Sogn og Fjordane og Møre og Romsdal.

2020 vert første året med endra organisering og samstundes nye kontrollutval. Vi reknar med at kontrollutvalet i Sunnfjord har 8 – 9 møte pr år medan dei andre har 5 – 6 møte årleg. Møtefrekvens vert avtalt med kvart utval.

Det vert sett opp ekstra møte ved behov, etter avtale med kvart utval / utvalsleiar. Samla møteplan vert oppdatert jamleg og er publisert på SEKOM-sekretariat si nettside.

Prioriterte arbeidsoppgåver

Hausten 2019 er det kommuneval og denne arbeidsplanen gjeld såleis første år i ein ny valperiode..

Ny kommunestyreperiode

Mål:

- Dei nye kontrollutvala skal vere operative raskast mogeleg.
- Kontrollutvalsmedlemene skal oppleve vervet som nyttig og interessant.

Tiltak:

- Komme raskt i gang med handsaming av overordna analyse og planarbeid i kontrollutvala.
- Alle planvedtak skal vere gjort før utgangen av 2020.
- På møte i nytt kontrollutval (nyåret 2020) deltek ordførar og rådmann for gjensidig forventningsavklaring.
- Alle kontrollutvala deltek på fylkesomfattande opplæring tidleg i 2020. Vi tek sikte på å bygge vidare på samarbeidet med NKRF Sogn og Fjordane (Norges kommunerevisorforening) om denne samlinga.

Tenester til kontrollutvala

Mål:

- Kontrollutvalsmedlemene skal oppleve vervet som nyttig og interessant.
- Kontrollutvalsmedlemene skal få den kunnskapen dei treng for å utføre vervet på ein god måte.
- Kontrollutvalsmedlemene skal kjenne seg trygge i rolla si opp mot andre folkevalde organ, administrasjon, revisjon og sekretariat.
- Sekretariatet skal ha kompetanse til å yte god sakshandsaming og gi gode og relevante råd til kontrollutvala.

Tiltak:

- Opplæring som del av kontrollutvalsmøta. Både sekretariat og revisor tilbyr dette etter avklaring med kvart utval.
- Tilby samlingar for fleire utval med fagleg innhald. Gjerne med ekstern bidragsytar i tillegg til sekretariat og revisor.
- Bidra til godt samarbeid mellom utvalsleiar og ordførar / rådmann i kvar kommune. Mellom anna for å sikre at sakene vert presentert på ein god måte i kommunestyret, helst med innleiing frå kontrollutvalsleiar.
- Vidareutvikle opplegget for informasjon frå revisor jf rettleiar frå Forum for kontroll og tilsyn (FKT) om kontrollutvalet sitt påsjå-ansvar overfor revisor.
- Tilsette held seg oppdatert på fagområda ved deltaking på kurs og konferansar. I tillegg til aktiv deltaking i sekretariatforum for Sogn og Fjordane og Møre og Romsdal

Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll

Mål:

- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll skal bidra til kvalitetsutvikling i kommunane.
- Revisjonsprosjekta skal gi kommunestyret/bystyret nyttig kunnskap og styringsinformasjon.
- Minst 1 forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll kvart år i valperioden.

Tiltak:

- Greie ut og tilrå tydelege og godt avgrensa tingingar til revisjonsselskapa. Særleg unngå for mange vide og uklare prosjekt med lang leveringstid.
- Bidra til at dei prioriterte revisjons- og kontrollprosjekta er relevante og i tråd med vurdering av risiko og vesentlegheit.
- Samarbeide med revisjonsselskapet både om utgreiing til planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og ved tinging av enkeltprosjekt
- Følgje opp og drøfte framdrift, problemstillingar, ressursbruk med meir med revisjonsselskapa. Bidra til praktiske avklaringar og forventningsavklaring mellom revisjonsselskap og kontrollutval.
- Bidra til at kontrollutvala også tingar andre revisjonsrapportar på meir avgrensa område.
- Legge opp til at kontrollutvala tingar prosjekt frå eksisterande planar fram til ny plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll vert vedteken av kommunestyret.

Forretningsplan og budsjett

Avklaring av langsiktig organisering, arbeidsoppgåver og økonomi. Vert teke opp i sakene om forretningsplan og budsjett.

Kontrollutvalet

SEKOM-sekretariat

Saksnr. utval	Utval	Møtedato
21/19	Styret for SEKOM-sekretariat	12.09.2019

Arkiv	Sakshandsamar	
FE-146	Arnar Helgheim	

Arbeidsplan 2020

Vedlegg i saka:

05.09.2019 Arbeidsplan 2020 (framlegg)

Tilråding frå dagleg leiar:

Arbeidsplan 2020 vert vedteken slik den ligg føre.

12.09.2019 Styret for SEKOM-sekretariat

Handsaming:

Dagleg leiar kom med endring i tilrådinga:

Endring av 3. kulepunkt under tiltak om Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til:

"Samarbeide med revisjonselskapet både om utgreiing til planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og ved tinging av enkeltprosjekt".

Nytt framlegg til vedtak:

Arbeidsplan 2020 vert vedteken med følgjande endring:

Endring av 3. kulepunkt under tiltak om Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til:

"Samarbeide med revisjonselskapet både om utgreiing til planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og ved tinging av enkeltprosjekt".

Det nye framlegget vart samrøystes vedteke.

STY-21/19 Vedtak:

Arbeidsplan 2020 vert vedteken med følgjande endring:

Endring av 3. kulepunkt under tiltak om Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll til:

"Samarbeide med revisjonselskapet både om utgreiing til planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og ved tinging av enkeltprosjekt".

Saksutgreiing:

Et viser til det vedlagde framlegget til arbeidsplan. Planen følgjer budsjettåret og er beskriving av mål og tiltak for arbeidet i 2020.