

**SÆRUTSKRIFT FRA PROTOKOLL  
MØTE I KONTROLLUTVALGET 07.05.2020  
DØNNA KOMMUNE**

**Sak 06/2020 – Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll**

**Vedtak:**

Kontrollutvalget har i møte 27.02.2020 og 07.05.2020 drøftet revisors risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet, virksomheten i kommunens selskaper samt kommunens eierskap – og legger med basis i denne analysen frem følgende forslag til uprioritert plan for hhv. forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i valgperioden:

**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON**

***Kommunens virksomhet***

- Kvalitet i skolen [måloppnåelse tidlig innsats og nivå på spesialundervisning]

Merknad:

Prosjekt er aktuelt å gjennomføre i fellesskap med kommunene som deltar i interkommunale samarbeid i skolesektoren.

- Kvalitet i saksbehandlingen [dokumentbehandling, registrering og ansvarsforhold]
- Etikk og varsling
- Offentlige anskaffelser

***Virksomheten i kommunens selskaper***

- SHMIL IKS [etterlevelse av regelverket for selvkost og offentlige anskaffelser]

**PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL**

- SHMIL IKS [etterlevelse av anerkjente eierstyringsprinsipper]

Planene for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll skal vedtas av kommunestyret selv.

Kontrollutvalget ber om at kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden, slik at utvalget selv kan foreta de prioriteringer utvalget finner nødvendig for gjennomføring av forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

Kommunestyrets delegeringsadgang fremgår av kommuneloven §§ 23-3 og 23-4 tredje ledd.

*Kontrollutvalgets forslag [innstilling] til kommunestyrevedtak er ut fra dette:*

**Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i valgperioden.**

**Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å gjøre endring i planene.**

\*\*\*

**Rett utskrift bekreftes:**  
Sandnessjøen 07.05.2020  
Tobias Langseth (sign.)  
sekretariatsleder