

# Kontrollutvalgets årsplan 2021

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Namsos kommune

**Møtedato**

24.11.2020

**Saknr**

33/20

**Saksbehandler** Einar Sandlund**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 20/183 - 12

---

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte forslag til årsplan for sin virksomhet i 2021.
2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.

**Saksopplysninger**

Årsplanen for 2021 viser kontrollutvalgets planer for sin virksomhet og er utarbeidet på et overordnet nivå. Planen er ikke en detaljert beskrivelse av kontrollutvalgets virksomhet. Det legges opp til 6 møter i 2021.

Utkast til årsplan må ses på som en skisse over de aktiviteter kontrollutvalget vil ta for seg i løpet av året, jfr. Tabellen. Kontrollutvalget må uansett ha rom til å omprioritere dersom vanskelige eller viktige saker skulle komme frem gjennom året. Noe usikkerhet er det ved gjennomføring og planlegging av fysiske møter og besøk pga. covid -19.

Årsplanen vedtas av kontrollutvalget selv og sendes kommunestyret til orientering.

***Kontakten med kommunestyret***

Som kommunestyrets organ for å drive kontrollarbeid, bestreber kontrollutvalget seg for å være kjent og synlig for medlemmene i kommunestyret. Utvalgets leder ønsker med visse mellomrom å orientere kommunestyret om utvalgsarbeidet. Når kontrollutvalget oversender saker til behandling, vil utvalgsleder være til stede i kommunestyremøtet, og sakene må være presentert slik at kommunestyret kan oppleve dem som nyttige og informative. Dette gjelder ikke minst rapporter fra forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, som skal hjelpe kommunen til å forbedre tjenestekvaliteten. Undersøkelse er også et aktuelt redskap for kontrollutvalget for å klargjøre fakta og ansvar i konkrete saker. Kontrollutvalget skal følge opp forvaltningsrevisjoner i dialog med administrasjonen, og bør i større grad involvere kommunestyret for å se til at vedtatte tiltak blir gjennomført.

***Henvendelser fra publikum***

Alle skriftlige henvendelser som kommer inn til sekretariatet blir lagt fram for kontrollutvalget, som tar stilling til om utvalget vil behandle saken og hvordan den skal følges opp. Kontrollutvalget har en stor oppgave i å informere innbyggerne om både utvalgets muligheter og begrensninger på dette området. Innbyggerne bør oppmuntres til å kontakte utvalget når kommunale tjenester svikter, samtidig som utvalget forklarer at det ikke tar stilling i enkeltsaker, men kan benytte slike saker til å påpeke mangler i system og praksis.

***Virksomhetsbesøk***

For å ha god kjennskap til kommunens virksomhet og kunne kommunisere med ansatte, besøker kontrollutvalget kommunale avdelinger/institusjoner og selskaper der kommunen har eierinteresser. Utvalget bestemmer hvor ofte det ønsker å gjennomføre slike besøk. Pga. Covid-19 vil denne aktiviteten fortsatt bli begrenset, og det kan være mer aktuelt å få orienteringer fra administrasjonen i utvalgsmøtene.

***Media***

Kontrollutvalget er fortsatt for ukjent for innbyggerne, og utvalget bør drøfte hvordan det vil bruke lokale media for å nå ut med informasjon. Dette inkluderer presentasjonen av kontrollarbeidet på kommunens nettside.

### **Utvalgets faglige oppdatering**

Medlemmene i kontrollutvalget får tilbud om å delta på faglige samlinger. Som følge av smitteverntiltak kan mange av disse bli erstattet av digitale konferanser og kurs.

Koronapandemien gjør kommunens risiko- og vesentlighetsbilde mer uforutsigbart, og dette kan virke inn på hva som må prioriteres i kontrollarbeidet. Fjernmøter (Teams) vil være et alternativ til fysiske møter.

### **Vurdering**

Årsplan 2021 legges frem for kontrollutvalget til behandling og anbefales vedtatt med de endringer som kontrollutvalget selv bestemmer.

### **Møteplan for kontrollutvalget**

<b>Aktiviteter/saker</b>	19.01	23.02	22.04*	08.06	21.09	23.11
Godkjenning av protokoll	X	X	X	X	X	X
Referatsaker	X	X	X	X	X	X
Orientering fra kommunedirektøren/administrasjonen		X	X	X		X
Årsmelding for kontrollutvalget	X					
Årsplan for kontrollutvalget						X
*Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning			X			
Bestilling av forvaltningsrevisjon		X				
Prosjektplan forvaltningsrevisjon	X	X				
Rapport fra forvaltningsrevisjon				X		X
Bestilling av eierskapskontroll	X					
Prosjektplan eierskapskontroll		X				
Rapport fra eierskapskontroll				X		
Bestilling av undersøkelse						
Rapport fra undersøkelse						
Sak etterlevelseskontroll					X	
Virksomhetsbesøk					(X)	
Revisjonsstrategi og uavhengighetserklæring						X
Budsjett for kontrollutvalget					X	
Oppfølging av saker		X				