

# Kontrollutvalgets årsplan 2022

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Leka kommune

**Møtedato**

17.11.2021

**Saknr**

25/21

**Saksbehandler** Einar Sandlund**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 20/385 - 12

---

**Forslag til vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar det framlagte forslag til årsplan 2022.
2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering.

**Saksopplysninger**

Årsplanen for 2022 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 5 møter i 2022. 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 kan det også være ved gjennomføring/planlegging av fysiske møter og besøk pga. covid -19 pandemien ennå ikke er over.

Årsplanen vedtas av kontrollutvalget selv og sendes kommunestyret til orientering. Forslag til kontrollutvalgets årsplan for 2022 følger vedlagt.

**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 og eierskapskontroller i dialog med administrasjonen.

**Henvendelser fra publikum**

Innbyggerne bør oppmuntres til å kontakte utvalget når kommunale tjenester svikter, samtidig som det forklares at det vurderes, og at tar stilling til, om henvendelsen faller inn under kontrollarbeidet. Kontrollutvalget behandler, og tar, ikke 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 har denne aktiviteten vært begrenset. Et alternativ kan være å få orienteringer fra administrasjonen i utvalgsmøtene.

**Utvalgets faglige oppdatering**

Medlemmene i kontrollutvalget får tilbud om å delta på faglige samlinger. Som følge av smitteverntiltak kan noen av disse bli erstattet av digitale konferanser og kurs. Koronapandemien og generelle utviklingstrekk med mer uforutsigbarhet gjør kommunens risiko- og vesentlighetsbilde utfordrende, og dette kan virke inn på hva som må prioriteres i kontrollarbeidet. Fjernmøter (Teams) vil være et alternativ til fysiske møter.

## Års- og møteplan for kontrollutvalget 2022

Aktiviteter/saker	17.02.22	22.03.22	19.05.22	07.09.22	16.11.22
Referatsaker	X	X	X	X	X
Godkjenning av protokoll	X	X	X	X	X
Orientering fra rådmannen		X	X	X	
Vedtaksoppfølging	X				
Årsmelding for kontrollutvalget	X				
Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning			X		
Bestilling, forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll/undersøkelse	X			X	
Prosjektplan, forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll/undersøkelse		X			X
Rapport, forvaltningsrevisjon/ Eierskapskontroll/undersøkelse				X	
Oppfølging av forvaltningsrevisjon økonomistyring	X		X		
Budsjett for kontrollutvalget				X	
Etterlevelseskontroll				X	
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring					X
Revisjonsstrategi					X
Års- og møteplan					X
Virksomhetsbesøk			X		
Henvendelser fra publikum 1)					

1. Når det evt. kommer slike

### Vurdering

Utkastet til årsplanen legges frem for utvalget til behandling og anbefales vedtatt med de endringer som kontrollutvalget selv finner å gjøre.