

# Kontrollutvalgets årsplan 2023

---

## Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Leka kommune

## Møtedato

## Saknr

**Saksbehandler** Einar Sandlund

**Arkivkode** FE-033

**Arkivsaknr** 20/385 - 25

---

## Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar det framlagte forslag til årsplan 2023.
2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering

## Behandling:

Enstemmig

## Vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar det framlagte forslag til årsplan 2023 med slik endring:  
*Møtedato 25.05. endres til 24.05.*
2. Kontrollutvalgets årsplan oversendes kommunestyret til orientering

## Saksopplysninger:

Årsplanen for 2023 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 4 møter i 2023. Fjernmøter (Teams) vil være et alternativ til fysiske møter.

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.

**Årsplanen vedtas av kontrollutvalget selv og sendes kommunestyret til orientering.** Forslag til kontrollutvalgets årsplan for 2023 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. Kontrollutvalget skal følge opp forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller i dialog med administrasjonen. Undersøkelse er også et aktuelt redskap for kontrollutvalget for å klargjøre fakta og ansvar i konkrete saker.

## **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. 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. Noen av disse bli

erstattet av digitale konferanser og kurs. Generelle utviklingstrekk med mer uforutsigbarhet gjør kommunens risiko- og vesentlighetsbilde utfordrende, og dette kan virke inn på hva som må prioriteres i kontrollarbeidet.

## Års- og møteplan for kontrollutvalget 2023

Aktiviteter/saker	22.02.23	24.05.22	05.09.23	21.11.22
Referatsaker	X	X	X	X
Godkjenning av protokoll	X	X	X	X
Orientering fra rådmannen	X	X	X	
Vedtaksoppfølging	X			
Årsmelding for kontrollutvalget	X			
Informasjon m.v. nytt kontrollutvalg				X
Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning		X		
Tilsynsrapporter 2)				
Evt .Bestilling/prosjektplan, forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll/undersøkelse 1)				
Bestilling av ny ROV-analyse				X
Rapport, forvaltningsrevisjon/ Eierskapskontroll/undersøkelse			X	
Budsjett for kontrollutvalget			X	
Etterlevelseskontroll				X
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring				X
Revisjonsstrategi				X
Års- og møteplan				X
Virksomhetsbesøk	X			
Henvendelser fra publikum 2)				

1) Når behovet evt. oppstår

2) Når det evt. kommer slike

### Vurdering

Utkastet til årsplanen legges frem for utvalget til behandling og anbefales vedtatt med de endringer som kontrollutvalget selv måtte foreta.