

Kontrollutvalgets årsplan 2022

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato

17.11.2021

Saksnr

Saksbehandler Einar Sandlund

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 20/385-12

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar det fremlagte 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	16.02.22	22.03.22	24.05.22	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			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.