

Kontrollutvalgets årsplan 2023

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato

06.12.2022

Saknr

25/22

Saksbehandler Einar Sandlund**Arkivkode** FE-033**Arkivsaknr** 20/177 - 34

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til årsplan for sin virksomhet i 2023.
2. Saken oversende 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 5 møter i 2023.

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.

Kontakten med kommunestyret

Som kommunestyrets organ for å drive kontrollarbeid, bestreber kontrollutvalget seg for å være kjent og synlig for medlemmene i kommunestyret. Når kontrollutvalget oversender saker til behandling, vil utvalgsleder være til stede i kommunestyremøtet. 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.

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 evt. hvordan den skal følges opp. Innbyggerne kontakter gjerne kontrollutvalgene når kommunale tjenester svikter. Utvalget 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 kan denne aktiviteten fortsatt bli begrenset, og det kan være mer aktuelt 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 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.

Møteplan for kontrollutvalget

Aktiviteter/saker	15.02	09.05.	06.06	21.09	09.11
Godkjenning av protokoll	X	X	X	X	X
Referatsaker	X	X	X	X	X
Orientering fra kommunedirektøren/administrasjonen	X		X		X
Årsmelding for kontrollutvalget	X				
Årsplan for kontrollutvalget					X
Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning		X			
Bestilling av Risiko-Vesentl. analyse					X
Prosjektplan forvaltningsrevisjon	X				
Rapport fra forvaltningsrevisjon	X			X	
Bestilling av eierskapskontroll					
Oppfølging forvaltningsrevisjon, geoteknikk				X	
Prosjektplan eierskapskontroll					
Oppsummering/erfaring valgperioden KU				X	
Bestilling av undersøkelse					
Rapport fra undersøkelse					
Sak etterlevelseskontroll					X
Virksomhetsbesøk			X		
Revisjonsstrategi og uavhengighetserklæring					X
Budsjett for kontrollutvalget				X	
Oppfølging av statlige tilsynsrapporter			X		
Oppfølging av saker	X				

Vurdering

Årsplan 2023 legges frem for kontrollutvalget til behandling og anbefales vedtatt med de endringer som kontrollutvalget selv bestemmer.