

Tilleggsinnkalling - Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Arkivsak: 22/194
Møtedato/tid: 22.09.2022 kl. 09:00
Møtested: Kommunestyresalen

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 11-5.

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
19/22	Momenter kontrollutvalgets årsplan 2023

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS v/ Einar Sandlund på telefon 938 97 555, eller e-post: einar.sandlund@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Steinkjer, 13.09.2022

Anne Lise Grande Vollan (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Einar Sandlund/s/
Seniorrådgiver
Konsek Trøndelag IKS

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, kommunedirektør og Revisjon Midt-Norge SA

Momenter kontrollutvalgets årsplan 2023

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Overhalla kommune
Kontrollutvalget i Overhalla kommune

Møtedato

22.09.2022

Saknr

19/22

Saksbehandler Einar Sandlund

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 20/177 - 32

Forslag til vedtak:

Saken legges fram uten nærmere forslag til vedtak

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal vedta sin årsplan for 2023 på sitt siste møte i 2022. Denne sendes kommunestyre til orientering.

Det er hensiktsmessig at utvalget diskuterer aktuelle momenter og kommer med innspill til sekretariatet før saken utarbeides.

Budsjett for kontrollarbeidet 2023 behandles i kontrollutvalget i september og oversendes kommunedirektøren til behandling, jfr. KU-forskriftens § 2. Sekretariatet har i den saken lagt til grunn vedtatte satser for hhv. sekretariat og revisjon, samt ca. 3% økning av utvalgets egne driftsutgifter og 5 møter i året. Det er ikke tatt høyde for ekstraordinære utgifter i kontrollarbeidet.

Aktuelle momenter til diskusjon kan være, listen er ikke uttømmende:

- *Enhetsbesøk*
- *Orienteringer fra administrasjonen, temaer*
- *Utvalgets faglige oppdatering*
- *Oppsummering/evaluering av utvalgets arbeid i valgperioden, erfaringer fra pandemien*
- *Eierskapskontroll*
- *Forvaltningsrevisjon*
- *Undersøkelser*
- *Orienteringer fra ordfører?*
- *Bruk av fjernmøter Teams*
- *Annet*

Vedlagt er kontrollutvalgets årsplan for 2022.

Vurdering:

Saken legges frem for kontrollutvalget til diskusjon og uten nærmere forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets årsplan 2022

Behandles i utvalg Kontrollutvalget i Overhalla kommune		Møtedato 01.12.2021	Saksnr
Saksbehandler	Einar Sandlund		
Arkivkode	FE - 033		
Arkivsaknr	20/177-25		

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til årsplan for sin virksomhet i 2022.
2. Saken oversende 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 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. Det er fortsatt noe usikkerhet pga. covid -19 ved planlegging og gjennomføring av fysiske møter og besøk.

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.

Vurdering

Årsplan 2022 legges frem for kontrollutvalget til behandling og anbefales vedtatt med de endringer som kontrollutvalget selv bestemmer.

Møteplan for kontrollutvalget

Aktiviteter/saker	25.01	08.03.	05.05	22.09	29.11
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	X
Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning			X		
Bestilling av forvaltningsrevisjon					X
Prosjektplan forvaltningsrevisjon					
Rapport fra forvaltningsrevisjon				X	
Bestilling av eierskapskontroll					X
Prosjektplan eierskapskontroll					
Rapport fra eierskapskontroll					
Bestilling av undersøkelse					
Rapport fra undersøkelse					
Sak etterlevelseskontroll					X
Virksomhetsbesøk	X	X			
Revisjonsstrategi og uavhengighetserklæring					X
Budsjett for kontrollutvalget				X	
Oppfølging av saker	X				