

Kontrollutvalgets årsplan 2023

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Leka kommune

Møtedato

29.11.2022

Saknr

23/22

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

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	25.05.22	05.09.23	21.11.22
Referatsaker	X	X	X	X
Godkjenning av protokoll	X	X	X	X
Orientering fra administrasjonen		X	X	
Vedtaksoppfølging	X			
Årsmelding for kontrollutvalget	X			
Informasjon m.v. nytt kontrollutvalg				X
Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning		X		
Evt. bestilling, forvaltningsrevisjon/ eierskapskontroll/undersøkelse 1)				
Bestilling av ny ROV-analyse				X
Rapport, forvaltningsrevisjon/ Eierskapskontroll/undersøkelse			X	
Budsjett for kontrollutvalget			X	
Etterlevelseskontroll				X
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring, revisjonsstrategi				X
Års- og møteplan				X
Virksomhetsbesøk Leka Barne – og Ungdomsskole	X			
Tilsynsrapporter 2)				
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.