

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET HAR MØTE I OSEN KOMMUNEHUS

- -

MANDAG 28. JANUAR 2019 KL. 10.00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 72 57 82 00 – Osen kommunehus

Saksliste:

- 01/19 **ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2018**
- 02/19 **MELDINGER OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANSVARLIGE
REVISORER, FOSEN KOMMUNEREVISJON IKS OG REVISJON
MIDT-NORGE SA - REVISJONSÅRET 2018 – OSEN KOMMUNE**
- 03/19 **PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I
2019 - KONTROLLUTVALGET I OSEN KOMMUNE**
- 04/19 **SELSKAPSKONTROLL 2019 – MIDTRE NAMDAL AVFALLSSELSKAP
IKS - PROSJEKTPLAN**
- 05/19 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orientering:

Ingen

Drøftinger:

- Eventuelt

21.01.19

Hans Petter Hestmo (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:

- Ordfører
- Rådmann

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 28.01.19

Saksbehandler: Arvid Lund

01/19 ÅRSMELDING FRA KONTROLLUTVALGET FOR 2019

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht § 77 i kommuneloven og forskriftene for kontrollutvalg avgi en årsmelding til kommunestyret.

Forslag til årsmelding sendes ut i egen ekspedisjon..

Årsmeldingen sendes frem for politisk behandling.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget utarbeider og godkjenner årsmeldingen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets årsmelding for 2018 vedtas.

Saken sendes frem for politisk behandling.

Innstilling til kommunestyret: Kommunestyret tar årsmeldingen for 2018 fra kontrollutvalget til orientering.

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 28.01.19

Saksbehandler: Arvid Lund

02/19 MELDINGER OM UAVHENGIGHET FRA OPPDRAGSANSVARLIGE REVISORER, FOSEN KOMMUNEREVISJON IKS OG REVISJON MIDT-NORGE SA - REVISJONSÅRET 2018 –ØSENKOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht Kommunelovens § 77 pkt 4 og forskriftene for kontrollutvalg påse at regnskapene revideres på en betryggende måte.

Utvalget har mottatt egenvurdering av uavhengighet fra oppdragsansvarlig revisor for revisjonsåret 2018, egenvurdering er mottatt fra Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA. Egenvurderingene følger vedlagt.

Fra 1. januar 2019 får kommunen revisjonstjenester fra Revisjon Midt-Norge SA. Kontrollutvalget har fått en orientering om selskapet og hvilke tjenester de leverer. Endelig plan for gjennomføring av tjenestene i 2019 for revisjonsselskapet er ikke slutført. Vedlagt følger plansjer som ble vist i forbindelse med orienteringen som ble gitt til kontrollutvalget.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget behandler saken og sender egenvurderingene om uavhengighet fram til kommunestyret.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har ingen merknader til Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA sine meldinger om egenvurderinger av uavhengighet for revisjonsåret 2018.

Saken sendes frem til kommunestyret med følgende innstilling;

Kommunestyret tar egenvurdering av uavhengighet fra Fosen kommunerevisjon IKS og Revisjon Midt-Norge SA til etterretning.

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 28.01.19

Saksbehandler: Arvid Lund

03/19 PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL I 2019 - KONTROLLUTVALGET I ØSEN KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift utarbeide en plan for sitt arbeid, planen skal fastsettes av kommunestyret.

Revisjon Midt-Norge vil gjennomføre en overordnet analyse for Osen kommune i løpet av 2019, den vil danne grunnlag for valg av selskapskontroll og forvaltningsrevisjon fom 2020.

Behandling i kontrollutvalget:

Sekretær orienterer om bakgrunn for valgene og mulige prosjekter.

Utvalget gjennomarbeider og vedtar plan.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre følgende forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller i 2019.

Forvaltningsrevisjon:

2019: Internkontroll – pleie og omsorg.

Denne forvaltningsrevisjon ble i gang satt i 2018 og vil bli slutført 1. halvår 2019.

Selskapskontroll:

2019: Midtre Namdal Avfallsselskap IKS.

Gjennomføres av Revisjon Midt-Norge SA. Gjennomføres sammen med flere eierkommuner.

Saken oversendes kommunestyret med innstilling lik vedtak.

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 28.01.19

Saksbehandler: Arvid Lund

04/19 SELSKAPSKONTROLL 2019 – MIDTRE NAMDAL AVFALLSSELSKAP IKS - PROSJEKTPLAN

Saksopplysninger:

I forbindelse med orienteringen om Revisjon Midt-Norge som ble gitt til utvalget i møte 17. desember 2018 ble det gitt et tilbud til kontrollutvalget om å delta på selskapskontroll av Midtre Namdal Avfallsselskap IKS i 2019.

Osen kommune er deleier i selskapet.

Kontrollutvalget i Osen ville delta på selskapskontrollen av Midtre Namdal Avfallsselskap i 2019.

Vedlagt følger prosjektplan for selskapskontrollen.

Oppdragsansvarlig revisor deltar under behandlingen av prosjektplan, deltar via skype.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget behandler og vedtar prosjektplan. utvalgsmedlemmene.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 28.01.19

Saksbehandler: Arvid Lund

05/19 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget har dette som en fast sak på hvert møte, der utvalget har mulighet for å ta opp saker som er behandlet og under behandling i kommunen.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget går gjennom saker som tas opp av utvalgsmedlemmene.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling