

MØTEINNKALLING

KONTROLLUTVALGET I OSEN KOMMUNE – TEAMS MØTE

- -

TIRSDAG 5. MAI 2020 KL. 09.00

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

Saksliste:

- 06/20 **ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2019 FOR OSEN KOMMUNE – TIL
UTTALELSE**
- 07/20 **ÅRSRAPPORT SKATT 2019 – OSEN KOMMUNE – TIL UTTALELSE**
- 08/20 **RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR OSEN KOMMUNE -
PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL
I PERIODEN 2021 – 2023**
- 09/20 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orienteringer

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende sak:

- Kort orientering om status og oppfølging covid-19.
(Det forutsettes at medlemmene har sett på kommunen sin hjemmesider om pandemien.)
 - Informasjon om helsesektoren i Osen kommune.
 - Organisasjon.
 - Bemanning.
 - Rammer. (Bygg, Økonomi)
 - Oppgaver
 - Dette er vi flinke til?
 - Dette kan vi gjøre bedre?
- Det settes av 30 min til denne gjennomgangen, inkludert spørsmål.*
- Kort orientering om forebyggende barnevern i kommunen.
Organisering og aktivitet.
 - I referat/protokoller fra politiske møter er det referert til delegerte saker; Hvor kan interesserte finne disse sakene? (ikke graderte)
 - Status for utredning av ny skolestruktur. (Info om organisering og mandat.)

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 05.05.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

Drøftinger:

- Eventuelt

Til forretningsorden:

Orientering fra administrasjon gjennomføres når sak 08/20 er ferdigbehandlet.

28.04.2020

Trygve Rånes (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:

- Ordfører
- Rådmann

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 05.05.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

06/20 ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2019 FOR OSEN KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal i henhold til lov og forskrift uttale seg om årsmelding og regnskap. Uttalelsen skal legges frem for formannskapet i forbindelse med deres behandling av regnskapet. Kontrollutvalgets uttalelse til årsmelding og regnskap skal følge saken frem til sluttbehandlingen i kommunestyret.

Årsmelding og kommuneregnskap for 2019 følger vedlagt.

Revisjonsberetningen og revisjonsnotat til årsregnskapet følger vedlagt.

Behandling i kontrollutvalget:

Revisor vil gå gjennom regnskapet for utvalget.

Administrasjon er til stede i møte for å gi sine merknader samt svare på spørsmål fra utvalget.

Forslag til uttalelse:

Ingen forslag til uttalelse.

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 05.05.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

07/20 ÅRSRAPPORT SKATT 2019 – ØSEN KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget kan i henhold til forskrift fra skatteetaten uttale seg om kommunens skatteregnskap.

Årsrapport skatt 2019 for Øsen kommune følger vedlagt.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget går gjennom saken og gir sin uttalelse.

Forslag til uttalelse:

Kontrollutvalget register at skatteinngangen i Øsen kommune for 2019 viser en merinntekt på 3,03 mill kr i forhold til budsjett og 1,7 mill kr høyere enn skatteinngangen i 2018.

Det er gjennomført 2 arbeidsgiverkontroller i Øsen kommune i 2018. Det er ikke angitt hvor stor andel dette utgjør av totalt antall arbeidsgivere i kommunen.

For Fosen totalt sett er det gjennomført 56 kontroller, noe som utgjør 5,0 % av totalt antall arbeidsgivere og er dermed innenfor kravet på minimum 5 %.

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 05.05.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

08/20 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR ØSEN KOMMUNE - PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2021 – 2023

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal med bakgrunn i en risiko- og vesentlighetsvurdering for kommunens virksomhet utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Denne plan skal/bør dekke valgperioden. Se kommunelovens § 23 – 3.

Risiko- og vesentlighetsvurdering for Osen kommune utarbeidet av revisjon følger vedlagt. Revisor deltar i møte for å informere om analysen og svare på spørsmål.

For å sikre medvirkning fra administrasjon inviteres rådmann til å være til stede under behandling av saken for å gi sine innspill.

Målet er å komme frem til en plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i perioden 2021 – 2023 som bidrar til at kommunen produsere gode og kosteffektive tjenester for sine innbyggere.

Risiko- og vesentlighetsvurderingen peker på områdene; internkontroll, kvalitetssikring og mobbing som områder kommunen har noe å hente.

For plan for eierskapskontroller i kommunen vil ikke bli omfattende, da kommunen har få eierinteresser i selskaper som er aktuelle for kontroll. En kontroll av hvilke eierskap kommunen har er nødvendig i denne prosessen.

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget skal ved hjelp av risiko- og vesentlighetsvurderingen, innhenting innspill fra administrasjon og egen kunnskap om kommunen, utarbeide et forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for perioden 2021 – 2023. Plan skal legges frem for kommunestyret for godkjenning.

Forslag til vedtak:

Legges frem i møte.

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 05.05.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

09/20 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