

**UTSKRIFT AV MØTEBOK
FOR
OSEN KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET**

J nr: KU O 08/20

Møte i kontrollutvalget 05.05.2020 – TEAMS møte.

Møtet startet kl 09.00 og sluttet kl 11.35

Til stede på møtet: Trygve Rånes – leder
Åse H. Rødøy
Oddbjørn Ovesen
Morten A Osen
Lovise Angen

Forfall:

Møtende varamedlemmer:

Andre til stede: Knut Tanem, revisor / Revisjon Midt-Norge
Mette Sandvik, forvaltningsrevisor / Revisjon Midt-Norge
Ordfører Osen kommune
Rådmann i Osen kommune
Sektorleder helse, Osen kommune
Sektorleder oppvekst, Osen kommune.
Arvid Lund – sekretær

Behandlede saker: 06/20 – 09/20

Lederen ønsket velkommen til møte, det var ingen merknader til innkallingen.

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

Behandling:

Revisor orienterte om regnskapet 2019 for Osen kommune, orienteringen ble med utgangspunkt i nøkkeltall.

Revisor informerte utvalget om bakgrunn for merknader gitt i utlevert revisjonsnotat. Revisjonsberetning uten forbehold og merknader gitt til Osen kommune ifm regnskap 2019.

Administrasjonen var til stede og gav sine kommentarer til årsmelding og regnskap 2019 samt svarte på spørsmål fra utvalget.

Uttalelse:

Regnskap 2019:

- Kontrollutvalget slutter seg til revisjonsberetningen gitt av Revisjon Midt-Norge.
- Kommunestyret må vedta inndekning 1 2020, for merforbruket i investeringer 2019.

Årsmelding 2019:

- Årsmeldingen er informativ og konsistent i forhold til regnskapet

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

Behandling:

Sekretær orienterte om årsrapport skatt 2019 for Osen kommune.

Rapporten var sendt ut sammen med innkallingen til møte.

Forslag til uttalelse ble vedtatt.

Uttalelse:

Kontrollutvalget register at skatteinngangen i Osen 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 Osen kommune i 2019. 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 %.

08/20 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR OSEN 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.

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.

Behandling:

Videre behandling av saken ble drøftet.

Utvalget vil sluttbehandle saken i neste møte.

Vedtak:

Sekretær legger frem forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller for perioden 2021 – 2023 i utvalgets neste møte.

09/20 OPPFØLGING POLITISKE SAKER

Behandling:

En gjennomgang av de siste politiske sakene.

Vedtak:

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende tema/saker:

- Status for sektor utvikling og miljø.
Organisering – virksomhet – rammer
- Ny stilling – kultur.
 - Organisasjon
 - Rammer
 - Mål - Oppgaver

Orienteringer/Drøftinger

Orienteringer:

Administrasjon orienterte om følgende saker:

- Kort orientering om status og oppfølging covid-19.
Rådmann orienterte om tiltak som var iverksatt samt tilpassing av driften i/av kommunen.
Organisering av arbeidet samt oppfølging og iverksetting av nye retningslinjer og rutiner som besluttet av statlige myndigheter.
Lette på tiltak samt bygge og vedlikeholde beredskapen i forhold til smittevern og behandling.
- Informasjon om helsesektoren i Osen kommune.
 - Organisasjon.
 - Bemanning.
 - Rammer. (Bygg, Økonomi)
 - Oppgaver
 - Dette er vi flinke til?
 - Dette kan vi gjøre bedre?*Sektorleder helse informerte.*
Kontrollutvalget fikk en informativ og god orientering. Dette gjør vi bra – vi kan og vil bli bedre. Orienteringen var lagt opp i henhold til listede punkter nevnt ovenfor.
Plansjene som ble brukt i forbindelse med orienteringen er sendt ut til kontrollutvalgets medlemmer.
- Kort orientering om forebyggende barnevern i kommunen.
Organisering og aktivitet.
Sektorleder oppvekst orienterte.
Kommunene kjøper barnevernstjenester av Fosen barnevern.
Det forebyggende arbeidet innen området skal drives av den enkelte kommune.
Arbeidsformen har delvis funnet sin form. Osen kommune er fornøyd med arbeidsformen og resultatet/utbytte så langt.
- I referat/protokoller fra politiske møter er det referert til delegerte saker; Hvor kan interesserte finne disse sakene? (ikke graderte)
Rådmannen informerte. Viste til protokoller og postliste for å finne de delegerte sakene.
- Status for utredning av ny skolestruktur. (Info om organisering og mandat.)
Sektorleder oppvekst orienterte.

Protokoll fra møte kontrollutvalget i Osen den 05.05.2020

Oppgaven med videre utredning av skolestruktur er gitt til rådmann, holdes i linjeorganisasjon.

Oppdraget er omfattende og det er pekt på spesielle områder som skal utredes godt og det er gitt føringer for hvem som skal høres i forbindelse med utredningen.

Drøftinger:

- Eventuelt

Gjennomføring av et ekstra møte i kontrollutvalget i juni 2020 ble besluttet, 16. juni 2020.

Neste møte: 16. juni 2020, kl 08.30

Planlegger med at møtet gjennomføres på kommunehuset.

Trygve Rånes (sign)
Leder i kontrollutvalget

Arvid Lund
referent