

ØSEN KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

Saksbehandler/telefon:
Arvid Lund/924 47 888

Vår dato: 06.10.2020
Deres dato: Vår ref: alu/12/20
Deres ref:

Ordfører i Osen kommune

KONTROLLUTVALGET I ØSEN KOMMUNE, MØTE 30. JUNI 2020 – FREMSENDING AV SAK 08/20; RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR ØSEN KOMMUNE - PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2021 – 2023

Kontrollutvalget i Osen kommune behandlet sak 08/20 på møte 30. juni 2020. Behandlingen er gjennomført i henhold til kommunelovens § 23-3 og § 23-4 og forskrift for kontrollutvalg. Utvalgets vedtak og innstilling til kommunestyret i sak 08/20; RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING FOR ØSEN KOMMUNE - PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I PERIODEN 2021 – 2023 er:

Saksopplysninger:

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

Risiko- og vesentlighetsvurdering for Osen kommune utarbeidet av revisjon følger vedlagt.

Rådmann var til stede under behandling av saken og ga 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.

Plan for eierskapskontroller i kommunen er ikke omfattende, da kommunen har få eierinteresser i selskaper som er aktuelle for kontroll.

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

Behandling:

Utvalget gikk gjennom saken med forslag til vedtak.

Vedtak:

1. Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for Osen kommune for perioden 2021 – 2023.

Forvaltningsrevisjon:

2021:

- a. Offentlig anskaffelser

Følger Osen kommune lov og forskrift om offentlig anskaffelser.

- b. Mobbing i skolen

Håndteres mobbesaker iht gjeldende lover gitte retningslinjer

2022:

Internkontroll i Osen kommune, system

Har Osen kommune et system for internkontroll som fungerer for alle sektorer og er kjent for alle ansatte.

2023:

Kvalitetssikring i opplæring.

Eierskapskontroll:

2021: Ingen eierskapskontroll.

2022: Nord-Fosen utvikling AS

Gjennomføres sammen med Åfjord kommune.

2023: Brannvesenet Midt IKS

Gjennomføres sammen med de andre eierne i selskapet.

2. Kontrollutvalget gis myndighet til å endre plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i perioden 2021 – 2023.
3. Planen sendes frem til kommunestyret for godkjenning.
Innstilling til kommunestyret som punkt 1 og punkt 2 i kontrollutvalget sitt vedtak i saken.

Innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret vedtar punktene 1 og 2 i kontrollutvalgets vedtak i saken.

Vedlagt følger:

- Protokoll fra møte i kontrollutvalget 30. juni 2020.
 - Risiko- og vesentlighetsvurdering – Osen kommune.
- Revisjon Midt-Norge

Trygve Rånes (sign)
Leder i kontrollutvalget

Arvid Lund
Sekretær

