

MØTEINNKALLING
KONTROLLUTVALGET I OSEN KOMMUNE – KOMMUNEHUSET
Åpent møte
TIRSDAG 8. DESEMBER 2020 KL. 08.45

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

Saksliste:

- 16/20 **BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON 2021- OFFENTLIG ANSKAFFELSER I OSEN KOMMUNE**
2. gangs behandling
- 17/20 **FORVALTNINGSREVISJON 2019/2020 – INTERNKONTROLL I BARNEVERNET, OSEN KOMMUNE – SLUTTBEHANDLING AV RAPPORT**
- 18/20 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**
- 19/20 **ÅRSMELDING 2020 FRA KONTROLLUTVALGET I OSEN KOMMUNE**

Orienteringer / Drøftingssaker:

Orienteringer

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende tema/saker:

- Budsjett-forslag 2021 for Osen kommune.
Drift, investering og finans.
- Organisering av teknisk vakt i Osen kommune – beredskap?
- Godtgjøringsreglementet for Osen kommune, forskrift.

Sekretær fra Konsek Trøndelag IKS:

- Koordinere oppstart neste år for utvalget.

Drøftinger:

- Til kontrollutvalet i Osen:
Brannvesenet Midt IKS er som kjent eit interkommunalt selskap med Lierne, Røyrvik, Snåsa, Steinkjer, Inderøy og Osen som eigarar. I Snåsa kommune sine planar for forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll er Brannvesenet Midt IKS prioritert først, og Snåsa kontrollutval gjorde dette vedtaket i sak 21/20 i møte 17.11.2020:
 1. Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Brannvesenet Midt IKS.
 2. Prosjektplan legges fram i neste møte. (10.02.2021)
 3. Prosjektet bør inneholde ordinær eierskapskontroll og en forvaltningsrevisjonsdel som ser på akuttoppgaver, forebygging, feiertjeneste, forurensning, rekruttering og opplæring.

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 08.12.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

Eg bed kontrollutvalet ta stilling til om det vil delta i dette prosjektet, og gje melding til Tor Arne Stubbe i Revisjon Midt-Norge SA.

Osen sin plan for eierskapskontroll er:

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.

- Eventuelt

01.12.2020

Trygve Rånes (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:

- Ordfører
- Rådmann

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 08.12.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

16/20 BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON 2021- OFFENTLIG ANSKAFFELSER I ØSEN KOMMUNE

2. gangs behandling

Saksopplysninger:

Kommunestyret i Osen kommune har vedtatt plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i perioden 2021 – 2023.

For 2021 er det besluttet å gjennomføre en forvaltningsrevisjon hvor offentlig anskaffelser i Osen kommune er tema.

Kontrollutvalget utarbeider en bestilling som sendes til Revisjon Midt-Norge.

Bestillingen skal inneholde hvilke forhold som skal belyses i revisjonsrapporten samt spørsmål utvalget ønsker svar på.

Revisjon vil etter mottatt bestilling gi tilbakemelding til kontrollutvalget i form av en prosjektplan. Kontrollutvalget behandler prosjektplan og revisjon kan iverksettes.

Spørsmål som kontrollutvalget ønsker svar på i forbindelse med gjennomføring av forvaltningsrevisjon 2021 – offentlig anskaffelser i Osen kommune:

- Følger Osen kommune regelverket for offentlige anskaffelser?
 - I hvilken grad har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelser?
 - I hvilken grad følges regler om krav til konkurranse og etterprøvbarehet av konkurranse?

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget skal vedta en bestilling om forvaltningsrevisjon som sendes til Revisjon Midt-Norge SA.

Grunnlag hentes fra risiko og vesentlighetsvurderingen samt momenter som ble vektlagt i forbindelse med utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2021 – 2023.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil gjennomføre forvaltningsrevisjon i 2021 i henhold til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon – Offentlig anskaffelser i Osen kommune.

Kontrollutvalget ønsker svar på følgende spørsmål i forbindelse med forvaltningsrevisjon:

- Følger Osen kommune regelverket for offentlige anskaffelser?
 - I hvilken grad har kommunen kontrollrutiner som sikrer at regelverket følges i anskaffelser?
 - I hvilken grad følges regler om krav til konkurranse og etterprøvbarehet av konkurranse?

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 08.12.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

17/20 FORVALTNINGSREVISJON 2019/2020 – INTERNKONTROLL I BARNEVERNET, ØSEN KOMMUNE – SLUTTBEHANDLING AV RAPPORT

Saksopplysninger:

Forvaltningsrevisjon er gjennomført i henhold til bestilling fra kontrollutvalget i Osen kommune.

Bakgrunn for bestillingen er omtalt i rapporten som følger vedlagt.

Forvaltningsrevisor deltar i møtet og presenterer rapporten for utvalget. (Teams)

Representant fra administrasjon i Osen kommune vil være til stede for å gi rådmannens innspill samt svare på spørsmål fra utvalget.

Behandling i kontrollutvalget:

Etter en gjennomgang av rapporten med innspill fra forvaltningsrevisor og kommunen sin representant fatter kontrollutvalget vedtak i saken.

Saken skal sendes frem til kommunestyret med innstilling fra kontrollutvalget.

Forslag til vedtak:

- Kontrollutvalget slutter seg til de anbefalinger som er gitt i revisjonsrapporten fra Revisjon Midt-Norge SA
 - å få på plass et internkontrollsystem i egen organisasjon
 - å dokumentere og implementere internkontrollen i egen organisasjon
 - at rapportering fra vertskommunen i henhold til avtalen blir etterlevd
- Årsmelding fra barneverntjenesten bør innarbeides i kommunens årsmelding som behandles i kommunestyret.
- Bestillingen av tjenesten fra Osen kommune til Fosen barnevern og Osen kommune sin internkontroll for barnevern i kommunen må henge sammen.
- Saken oversendes kommunestyret med innstilling som vedtak i kontrollutvalget.

OSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 08.12.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

18/20 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

ØSEN KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 08.12.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

19/20 ÅRSMELDING 2020 FRA KONTROLLUTVALGET I ØSEN KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget skal ihht § 23-5 og forskriften for revisjon og kontrollutvalg, avgi en årsmelding til kommunestyret.

Utkast til årsmeldinger 2020 følger vedlagt innkallingen.

Årsmeldingen sendes frem for politisk behandling.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget behandler årsmeldingen.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vedtar årsmelding 2020 for kontrollutvalget i Øsen kommune.

Saken sendes frem til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar årsmelding 2020 fra kontrollutvalget i Øsen kommune til orientering.