

MØTEINNKALLING
KONTROLLUTVALGET HAR MØTE PÅ ØRLAND RÅDHUS/BJUGN
FREDAG 21. FEBRUAR 2020 KL. 09.00

ÅPENT MØTE
Møterom: TINBUA

Eventuelle forfall meldes snarest til Servicekontoret Ørland kommune tlf 72 51 40 00.
Varamann møter kun ved spesiell innkalling.

Saksliste:

- 08/20 **ÅRSRAPPORT 2019, SKATTEREGNSKAP FOR BJUGN OG ØRLAND
KOMMUNE – TIL UTTALELSE**
- 09/20 **FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I 2020 –
BESTILLINGER TIL REVISJON MIDT-NORGE SA**
- 10/20 **ETTERLEVELSESKONTROLL I ØRLAND KOMMUNE 2020 –
INNSPILL TIL REVISOR**
- 11/20 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Orienteringer/Drøftinger

Orienteringer

Administrasjon innkalles for å orientere om følgende saker:

- Kommunen sine rutiner for behandling av klagesaker og varslingsaker.
- Vannavgift – storforbrukere av vann?
 - Harmonisering – lik behandling – tiltak?
 - Status aktuell sak?
- Status for vedtatte investeringer i Ørland kommune.
 - Pågående prosjekter og prosjekter hvor kontrakter er skrevet.
 - Vedtatt i 2019 budsjett – ikke iverksatte investeringer.
 - Vedtatt i 2020 budsjett – ikke iverksatte investeringer.
- Orientering om organisering av – politisk organisasjon i Ørland kommune.

Leder og sekretær orienterer (*fortsettelse fra forrige møte*):

- Organisering – utvalget sin plass.
- Lover og forskrifter (*Ny kommunelov se lovdata.no*)
- Oppgaver – skal oppgaver og kan oppgaver (*Forskrift.*)
- Hvordan utvalget arbeider. Kontrollutvalget sin rolle. Medlemmene sin rolle.

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

Drøftinger:

- Behandling av henvendelser utvalget mottar.
Protokollføring av saker utvalget ikke vil behandle?
- Eventuelt

Til forretningsorden:

Møtet starter med orienteringer fra administrasjon kl 09.00.

Laila Selnes Lund (sign)
leder

Arvid Lund
sekretær

Kopi:
Ordfører
Rådmann

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

08/20 ÅRSRAPPORT 2019, SKATTEREGNSKAP FOR BJUGN OG ØRLAND KOMMUNE – TIL UTTALELSE

Saksopplysninger:

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

Vedlagt følger årsrapport skatt 2019 for Ørland kommune og Bjugn kommune.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget går gjennom saken og gir sin uttalelse.

Uttalelsen i forhold til budsjett, restanse og arbeidsgiverkontroll.

Forslag til uttalelse:

Kontrollutvalget registerer at skatteinngangen i Ørland kommune for 2019 viser et overskudd på kr 7.343.433,00 i forhold til budsjett og kr 3.897.185,00 høyere enn i 2018.

Kontrollutvalget registerer at skatteinngangen i Bjugn kommune for 2019 viser et overskudd på kr 9.132.986,00 i forhold til budsjett og kr 5.141.164,00 høyere enn i 2018.

Det er gjennomført 9 arbeidsgiverkontroller i Bjugn kommune og Ørland 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 %.

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

09/20 FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL I 2020 – BESTILLINGER TIL REVISJON MIDT-NORGE SA

Saksopplysninger:

Det vises til vedtak i kontrollutvalget sin sak 06/20 om plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll/eierskapskontroll i 2020.

De valgte områdene er med bakgrunn i tidligere vedtatt plan.

Ny plan utarbeides når utvalget har behandlet overordnet analyse for Indre Fosen kommune i løpet av første halvår 2020. Ny plan skal godkjennes av kommunestyret.

Kontrollutvalget har en bestilling på forvaltningsrevisjon inne fra 2019.

Den omhandler - internkontroll i Ørland kommune – Barnevern.

Bestilling: Forvaltningsrevisjon 2020 – Delegasjonsreglementet i Ørland

Kommune:

Problemstillinger:

- *Forslag legges frem i møte.*

Bestilling: Eierskapskontroll 2020 – Fosen renovasjon IKS

Problemstillinger: (eierkontroll og forvaltningsrevisjon)

1. Utøver kommunene eierskapet i FR i tråd med kommunestyrets vedtak og etablerte normer for god eierstyring?
2. Er praksis for beregning av renovasjonsgebyret i FR i tråd med selvkostprinsippet?
3. Er rutinene for differensiering av renovasjonsgebyr i tråd med regelverket?
4. Er redusert gebyr/fritak for renovasjon gitt i tråd med regelverket?
5. Jobber FR målrettet for å begrense forurensningen og utnytte avfallet som ressurs?
6. Hvem har ansvar for deponier og etter sikring av dem?
7. Hvordan jobber FR med utvikling og tilnærming til framtidige krav på renovasjonsområdet?

Behandling i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget behandler saken, gir innspill til problemstillinger.

Forslag til vedtak:

Bestillingene med vedtatte problemstillinger for forvaltningsrevisjon 2020 og eierskapskontroll sendes til Revisjon Midt-Norge SA

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

10/20 **ETTERLEVELSESKONTROLL I ØRLAND KOMMUNE 2020 – INNSPILL TIL REVISOR**

Saksopplysninger:

Revisjon skal i løpet av året gjennomføre en etterlevelsesrevisjon i kommunen. Kontrollutvalget sammen med revisjon har signalisert at revisjon gjennomføres innen området offentlig anskaffelser.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalget kan gi innspill til revisjon på spesifikke områder/saker de ønsker å få revidert.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling.

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund

11/20 **OPPFØLGING POLITISKE SAKER**

Saksopplysninger:

Denne saken settes opp til alle møter i kontrollutvalget.

Medlemmene i utvalget tar opp saker som de har merket seg, sakene drøftes i utvalget og utvalget avgjør videre oppfølging.

Aktivitet i alle politiske organ er av interesse, utvalget vurderer i forhold til gjeldende lover og forskrifter.

Behandling i kontrollutvalget:

Utvalgets medlemmer tar opp aktuelle saker med bakgrunn i egen gjennomgang.

Forslag til vedtak:

Ingen innstilling

ØRLAND KOMMUNE – KONTROLLUTVALGET

Møte 21.02.2020

Saksbehandler: Arvid Lund