

ÅS KOMMUNE

MØTEINNKALLING

Kontrollutvalget har møte i Rådmannskontorets møterom

02.02.2010 kl. 19.00

Møtet er lukket for publikum i alle saker, jf. Kommuneloven § 77 nr. 8. Saksdokumentene ligger til offentlig gjennomsyn på Servicetorget og Ås bibliotek, og publiseres på www.as.kommune.no.

Saksliste:

KU-sak 1/10 10/337
KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2009

KU-sak 2/10 10/336
REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET

KU-sak 3/10 10/335
FORVALTNINGSREVISJON I 2010

KU-sak 4/10 10/338
ORIENTERINGSSAKER

Ås, den 25. januar 2010

Håkon L. Henriksen /s./
Leder

Jan T. Løkken
Sekretær

Eventuelt forfall eller inhabilitet meldes til sekretæren, tlf. 959 39 656.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

KU-sak 1/10
KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT 2009

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 10/337
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	1/10	02.02.2010

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2009 vedtas.

Årsrapporten for 2009 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2009 til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2009

SAKSUTREDNING:

Vedlagte forslag til årsrapport for 2009 legges fram for utvalget til behandling.

KU-sak 2/10
REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 10/336
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	2/10	02.02.2010

Sekretariatets innstilling:

Egenvurderingen fra oppdragsansvarlig revisor av 25. januar 2010 tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Revisors egenvurdering av uavhengighet datert 25. januar 2010.
Utdrag av rundskriv H-15/04 fra KRD

SAKSUTREDNING:

I henhold Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner m.v, § 15, 1. ledd, skal ”oppdragsansvarlig (skal) revisor hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget”. Se også Kommunaldepartementets rundskriv H-15/04 med departementets merknader til denne bestemmelsen.

I tråd med denne bestemmelsen følger kommunerevisor Bjørn Auren's egenvurdering datert 25. januar 2010 som vedlegg.

KU-sak 3/10
FORVALTNINGSREVISJON I 2010

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 10/335
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	3/10	02.02.2010

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget velger..... som tema for forvaltningsrevisjon i 2010.

Mål for

revisjonen.....

Kontrollutvalget vektlegger en belysning av følgende problemstillinger:

.....

.....

.....

.....

Med forbehold om at kommunens søknad om tilslutning til FDR blir imøtekommet, bes distriktsrevisjonen legge fram et forslag til prosjektplan for denne revisjonen

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Handlingsplanen for forvaltningsrevisjon 2009 - 2011

SAKSUTREDNING:

Kommunestyret vedtok 28. januar 2009, jf. sak 02/09, kontrollutvalget forslag til plan for forvaltningsrevisjon 2009 – 2011. Kommunestyret ga samtidig kontrollutvalget fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Ås kommune har søkt om å bli deltaker i Follo distriktsrevisjon (FDR) fra 1 juli 2010. I kommunestyrets vedtak er det forutsatt at FDR gjennomfører et forvaltningsrevisjonsprosjekt for Ås kommune i 2010.

I planen for forvaltningsrevisjon ble Ås kommunes risiko oppsummert til å være størst på følgende områder:

Byggesaksbehandling

Ås har lang saksbehandlingstid på reguleringsplaner og kartforretning og relativt høye gebyrer på området i forhold til sammenlignbare kommuner. Det er økt fokus i media på at gebyrene ikke skal overstige selvkost.

Vedlikehold av kommunale bygg

Store vedlikeholdsetterslep medfører at verdien av kommunale bygg forringes, og kommunens "formue" sakte, men sikkert reduseres.

Rutiner for tilgang og autorisasjon i IKT-systemer

Det finnes i dag rutiner for tilgangs- og adgangskontroll. Men revisjonen erfarer at disse ikke alltid blir fulgt når ansatte slutter eller endrer stilling i kommunen.

Pleie- og omsorgstjenester

KOSTRA-tall viser at Ås kommune har større kostnader til institusjon enn andre sammenlignbare kommuner. Kostnadene har også steget mye fra 2006 til 2007 i forhold til tidligere år. Årsaken er ukjent.

Barnevern

Oppfølgingen av bekymringsmeldinger fra barnehager og andre samt oppfølging av fosterhjem er oppgaver som er tillagt barnevernet. Prosjekter i andre kommuner har vist svakheter på disse områdene.

Administrasjon

Ås kommune har vesentlig høyere netto driftsutgifter til administrasjon og styring per innbygger enn for resten av landet og kr 654 høyere enn gjennomsnittet for Akershus.

Barnehager

Andelen barn 1-5 år med barnehageplass er høy i Ås sammenlignet med gjennomsnittet i Akershus og resten av landet. Fra høsten 2009 vil sannsynligvis en lovfestet, individuell rett til barnehageplass tre i kraft. Til tross for bygging av flere barnehager i kommunen de siste årene, er mangelen på barnehageplasser fortsatt en utfordring og det har vist seg vanskelig å planlegge utbyggingen av plasser i forhold til endringer i søkningen. Det er trolig mangel på gode planleggingsverktøy i dette arbeidet. En annen viktig utfordring er behovet for å få flere ansatte med pedagogisk utdanning.

Med utgangspunkt i planen, vedtok kontrollutvalget i 2009 ble det gjennomført en forvaltningsrevisjon av "Barnevernets rammevilkår". Rapporten fra FDR ble behandlet i utvalgets møte den 10. november 2009.

2008: Kommunens bruk av konsulenter

2007: Selvkost innen VAR-området

2006: Anskaffelser i Ås kommune

KU-sak 4/10
ORIENTERINGSSAKER

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 10/338
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	4/10	02.02.2010

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

- 1) Oversikt over godtgjørelser til politikerne i 2009
- 2) Kopi av e-post til Steinar Neby, Follo distriktsrevisjon, vedr. observatør i styret for FDR og i kontrollutvalget i Ås
- 3) "85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane" (fra en arbeidsgruppe oppnevnt av Kommunal- og regionaldepartementet)
- 4) Status e-verksmidler pr. 31.12.2009