

ÅS KOMMUNE

PROTOKOLL

STYRE/RÅD/UTVALG Kontrollutvalget	MØTESTED Rådmannskontorets møterom	MØTEDATO 23.03.2010
Fra KU-sak: 5/10 Til KU-sak: 9/10	Fra kl.: 19.00 Til kl.: 20.10	

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 5 av 5.

Forfall var meldt fra følgende medlemmer:
Møtende medlemmer: Håkon L. Henriksen (H) leder, Kari Munthe (SP), Reidun Aalerud (H) og Einride Berg (A) og Sigvalde Neerland (KrF)
Møtende varamedlemmer:
Fra administrasjonen møtte: Sekretariatet: Jan T. Løkken Kommunerevisjonen: Bjørn Auren Observatør fra Follo distriktsrevisjon (FDR): Ass. revisjonssjef Hilde Jakobsen Avdelingsleder Bjørn Tore Nedregård
Diverse merknader:

Godkjent 25. mars 2010 av leder Håkon L. Henriksen* og nestleder Kari Munthe.

Underskrifter:





SAKSLISTE

KU-sak Tittel	Saksnr.	Arkivkode
5/10 FORVALTNINGSREVISJON 2010 - ØKONOMISTYRINGEN I KOMMUNEN	10/820	219
6/10 RAPPORT OM BARNEVERNETS RAMMEVILKÅR - RÅDMANNENS OPPFØLGING	10/821	219
7/10 ÅS KOMMUNES REGNSKAP 2008 - REFUSJONSKRAV SYKE- OG FØDSELSPENGER	10/823	219
9/10 RAPPORT OM BRUK AV KONSULENTER I ÅS KOMMUNE - RÅDMANNENS OPPFØLGING	10/829	219
8/10 ORIENTERINGSSAKER	10/824	219

KU-sak 5/10

FORVALTNINGSREVISJON 2010 - ØKONOMISTYRINGEN I KOMMUNEN

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget vedtar følgende rammer for et forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2010 vedr. økonomistyringen i Å kommune:

Formål:

Prosjektet skal kartlegge og vurdere om kommunen har tilfredsstillende intern kontroll og styring av den økonomiske situasjonen og tilhørende rapportering.

Delproblemstillinger:

1. Er kvaliteten i budsjettet i samsvar med kommunens behov for planleggings- og styringsinformasjon?
2. Har kommunen økonomi- og delegeringsbestemmelser som sikrer en betryggende kontroll?
3. Er samspillet mellom kommunens ledelse på alle nivå tilfredsstillende for å sikre en god økonomirapportering og oppfølging i kommunen?
4. Er det tilstrekkelig kunnskap i organisasjonen om budsjettering og rapportering.
5. Foruten en generell gjennomgang av samarbeidet mellom de ulike ledernivåene i kommunen, skal prosjektet se spesielt på det interne samarbeidet i helse- og sosialsektoren.

Follo distriktsrevisjon bes legge fram en prosjektplan for prosjektet.

Kontrollutvalgets behandling 23.03.2010:

Medlemmene var enige om at revisjonen kan foreslå justeringer av problemstillingene når de legger fram prosjektplanen.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak 23.03.2010:

Kontrollutvalget vedtar følgende rammer for et forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2010 vedr. økonomistyringen i Å kommune:

Formål:

Prosjektet skal kartlegge og vurdere om kommunen har tilfredsstillende intern kontroll og styring av den økonomiske situasjonen og tilhørende rapportering.

Delproblemstillinger:

1. Er kvaliteten i budsjettet i samsvar med kommunens behov for planleggings- og styringsinformasjon?
2. Har kommunen økonomi- og delegeringsbestemmelser som sikrer en betryggende kontroll?
3. Er samspillet mellom kommunens ledelse på alle nivå tilfredsstillende for å sikre en god økonomirapportering og oppfølging i kommunen?
4. Er det tilstrekkelig kunnskap i organisasjonen om budsjettering og rapportering.

5. Foruten en generell gjennomgang av samarbeidet mellom de ulike ledernivåene i kommunen, skal prosjektet se spesielt på det interne samarbeidet i helse- og sosialsektoren.

Follo distriktsrevisjon bes legge fram en prosjektplan for prosjektet.

KU-sak 6/10

RAPPORT OM BARNEVERNETS RAMMEVILKÅR - RÅDMANNENS OPPFØLGING

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om barnevernets rammevilkår til orientering.

Rådmannen bes sende kontrollutvalget en ny rapport om oppfølgingen innen seks måneder.

Kontrollutvalgets behandling 23.03.2010:

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak 23.03.2010:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om barnevernets rammevilkår til orientering.

Rådmannen bes sende kontrollutvalget en ny rapport om oppfølgingen innen seks måneder.

KU-sak 7/10

ÅS KOMMUNES REGNSKAP 2008 - REFUSJONSKRAV SYKE- OG FØDSELSPENGER

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse av 9. mars 2010 vedr Ås kommunes regnskap 2008 – oppfølging i forhold til refusjonskrav, til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rådmannens redegjørelse av 9. mars 2010 vedr Ås kommunes regnskap 2008 – oppfølging i forhold til refusjonskrav, til orientering.

Kontrollutvalgets behandling 23.03.2010:

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak 23.03.2010:

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse av 9. mars 2010 vedr Ås kommunes regnskap 2008 – oppfølging i forhold til refusjonskrav, til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rådmannens redegjørelse av 9. mars 2010 vedr Ås kommunes regnskap 2008 – oppfølging i forhold til refusjonskrav, til orientering.

KU-sak 9/10

RAPPORT OM BRUK AV KONSULENTER I ÅS KOMMUNE - RÅDMANNENS OPPFØLGING

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget har behandlet rådmannens tilbakemelding av 11. februar 2010 om kommunestyrets vedtak av 26. november 2008 vedr. oppfølging av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om konsulentbruk.

Kontrollutvalget mener administrasjonen i liten grad har satt rapportens anbefalinger ut i livet. Regnskapstallene for 2008 og 2009 viser at utgiftene til kjøp av konsulent tjenester bare har økt og en har hatt et betydelig merforbruk hvert år. Det framgår heller ikke av rapporten om det nå er sikret at innkjøpene på dette området foregår i henhold til lov om offentlige anskaffelser.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Rådmannen bes snarest sette anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om konsulent tjenester ut i livet og å gi en ny tilbakemelding til kontrollutvalget innen seks måneder.

Kontrollutvalgets behandling 23.03.2010:

En kommentar fra Rådmannen i notat av 23.3.2010 til saksutredningen ble omdelt i møtet.

Einride Berg foreslo at rådmannens tilbakemeldingsfrist settes til 1. august 2010.

Votering:

Einride Bergs endringsforslag ble enstemmig vedtatt. For øvrig ble innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak 23.03.2010:

Kontrollutvalget har behandlet rådmannens tilbakemelding av 11. februar 2010 om kommunestyrets vedtak av 26. november 2008 vedr. oppfølging av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om konsulentbruk.

Kontrollutvalget mener administrasjonen i liten grad har satt rapportens anbefalinger ut i livet. Regnskapstallene for 2008 og 2009 viser at utgiftene til kjøp av konsulenttjenester bare har økt og en har hatt et betydelig merforbruk hvert år. Det framgår heller ikke av rapporten om det nå er sikret at innkjøpene på dette området foregår i henhold til lov om offentlige anskaffelser. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Rådmannen bes snarest sette anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om konsulenttjenester ut i livet og å gi en ny tilbakemelding til kontrollutvalget innen 1. august 2010.

KU-sak 8/10

ORIENTERINGSSAKER

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling 23.03.2010:

Kari Munthe foreslo at sekretariatet til neste møte fremmer en egen sak om rådmannens merknader i K-sak 13/10 til kontrollutvalgets årsrapport.

Votering:

Kari Munthes forslag ble enstemmig vedtatt. Orienteringssaken vedr. Skatteetatens kontrollrapport av 15. februar 2010 ble tatt til orientering.

Kontrollutvalgets vedtak 23.03.2010:

Sekretariatet bes til neste møte fremme en sak om rådmannens merknader i K-sak 13/10. Skatteetatens kontrollrapport av 15. februar 2010 ble tatt til orientering.

EVENTUELT

Reidun Aalerud rapporterte fra kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen i februar. Kommunenes egenkontroll var et sentralt tema.

Håkon L. Henriksen orienterte om at han har tiltrådt som observatør i styret for Follo distriktsrevisjon.