

# ÅS KOMMUNE

## PROTOKOLL

<b>STYRE/RÅD/UTVALG</b> Kontrollutvalget	<b>MØTESTED</b> Rådmannskontorets møterom	<b>MØTEDATO</b> 05.10.2010
Fra KU-sak: 19/10 Til KU-sak: 25/10	Fra kl.: 19.00 Til kl.: 20.30	

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 4 av 5.

<b>Forfall var meldt fra følgende medlemmer:</b> Einride Berg (A), Olav Aardalsbakke (KrF)
<b>Møtende medlemmer:</b> Håkon L. Henriksen (H), Kari Munthe (SP) og Reidun Aalerud (H),
<b>Møtende varamedlemmer:</b> Arve Skutlaberg (KrF)
<b>Forfall fra varamedlem:</b> Oddvar Kolstad (A)
<b>Fra administrasjonen møtte:</b>  Sekretariatet: Jan T. Løkken  Follo distriktsrevisjon: Revisjonssjef Steinar Neby Revisor Even Tveter
<b>Diverse merknader:</b>

Godkjent 7. oktober 2010 av leder Håkon L. Henriksen og nestleder Kari Munthe.

Underskrifter:

\_\_\_\_\_

## SAKSLISTE

<b>KU-sak Tittel</b>	<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivkode</b>
19/10 REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET	10/3016	219
20/10 SELSKAPSKONTROLLEN 2010	10/3017	219
21/10 RAPPORT OM BARNEVERNETS RAMMEVILKÅR - RÅDMANNENS OPPFØLGING	10/3018	219
22/10 OPPFØLGING AV RAPPORTEN OM "85 TILRÅDINGAR FOR STYRKT EIGENKONTROLL I KOMMUNANE"	10/3019	219
23/10 PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON AV BYGGESAKSBEHANDLINGEN I ÅS KOMMUNE	10/3020	219
24/10 BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2011	10/3021	219
25/10 ORIENTERINGSSAKER	10/3024	219

**KU-sak 19/10**  
**REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET**

**Sekretariatets innstilling:**

Egenvurderingen fra oppdragsansvarlig revisor av 3. september 2010 tas til orientering.

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

Egenvurderingen fra oppdragsansvarlig revisor av 3. september 2010 tas til orientering.

**KU-sak 20/10**  
**SELSKAPSKONTROLLEN 2010**

**Sekretariatets innstilling:**

Opplegget for selskapskontrollen 2010 godkjennes.

**Kontrollutvalgets behandling 05.10.2010:**

Enighet i utvalget om at spørsmålene som det er referert til i saksutredningen bør sendes til både ordfører og rådmann. De kan eventuelt samordne svarene seg i mellom.

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

Opplegget for selskapskontrollen 2010 godkjennes.

**KU-sak 21/10**  
**RAPPORT OM BARNEVERNETS RAMMEVILKÅR - RÅDMANNENS**  
**OPPFØLGING**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding i notat av 23.9.10 om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om barnevernets rammevilkår til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

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

#### **Kontrollutvalgets behandling 05.10.2010:**

##### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding i notat av 23.9.10 om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om barnevernets rammevilkår til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

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

#### **KU-sak 22/10**

#### **OPPFØLGING AV RAPPORTEN OM "85 TILRÅDINGAR FOR STYRKT EIGENKONTROLL I KOMMUNANE "**

##### **Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget ber rådmannen om en skriftlig orientering om
  - internkontrollen i kommunen generelt
  - internkontrollen i forbindelse med anskaffelser.
2. Distriktsrevisjonen bes gi utvalget en orientering om:
  - hvordan regnskapsrevisjonen gjennomføres og om metodikken i dette arbeidet.
  - sitt interne kvalitetsarbeid
  - sitt syn på regelmessig skifte av oppdragsansvarlig revisor
  - hvordan forvaltningsrevisjonen gjennomføres med sikte på optimal kvalitet og pris.
3. Sekretariatet bes
  - forberede en sak om kontrollutvalgets påse-ansvar overfor revisor.
  - foreslå midler til opplæring av det nye kontrollutvalget høsten 2011.
4. Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre en egevaluering hvert andre år, neste gang våren 2011 og ber sekretariatet forberede en sak om dette.
5. For øvrig tar kontrollutvalget rapporten om "85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane" til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling 05.10.2010:**

Steinar Neby sa seg villig til å orientere om revisjonsmetodikken på det neste møtet i utvalget.

### **Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

1. Kontrollutvalget ber rådmannen om en skriftlig orientering om
  - internkontrollen i kommunen generelt
  - internkontrollen i forbindelse med anskaffelser.
2. Distriktsrevisjonen bes gi utvalget en orientering om:
  - hvordan regnskapsrevisjonen gjennomføres og om metodikken i dette arbeidet.
  - sitt interne kvalitetsarbeid
  - sitt syn på regelmessig skifte av oppdragsansvarlig revisor
  - hvordan forvaltningsrevisjonen gjennomføres med sikte på optimal kvalitet og pris.
3. Sekretariatet bes
  - forberede en sak om kontrollutvalgets påse-ansvar overfor revisor.
  - foreslå midler til opplæring av det nye kontrollutvalget høsten 2011.
4. Kontrollutvalget ønsker å gjennomføre en egevaluering hvert andre år, neste gang våren 2011 og ber sekretariatet forberede en sak om dette.
5. For øvrig tar kontrollutvalget rapporten om "85 tilrådingar for styrkt eigenkontroll i kommunane" til orientering.

### **KU-sak 23/10**

### **PROSJEKTPLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON AV BYGGESAKSBEHANDLINGEN I ÅS KOMMUNE**

### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget godkjenner, med de endringer som en ble enige om i møtet, revisjonens prosjektplan for byggesaksbehandlingen i kommunen.

### **Kontrollutvalgets behandling 05.10.2010:**

Det var stemning i utvalget for å tone ned temaene "tidsfrister og gebyrer", og heller fokusere på "likebehandling, kvalitetssikring og dispensasjonspraksisen i byggesaker". Utvalgets leder foreslo at saken utsettes til det neste møtet og at revisjonen da legger fram et nytt forslag til prosjektplan.

### **Votering:**

Lederens forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

Saken utsettes og revisjonen bes legge fram en ny prosjektplan til neste møte i utvalget.

#### **KU-sak 24/10**

#### **BUDSJETT FOR KONTROLL OG TILSYN 2011**

#### **Sekretariatets innstilling:**

1. Ås kommunes utgifter til sekretariat og utvalgets egne utgifter for 2011 budsjetteres til kr 215 000.
2. Kontrollutvalget ber om at styret for distriktsrevisjonen legger fram sitt budsjett snarest. For de kommende år bes styret legge fram budsjett for det kommende år og økonomiplanen innen 15. august.
3. Budsjettforslaget oversendes Ås kommunestyre og skal inngå i kommunens budsjett for 2011.

#### **Kontrollutvalgets behandling 05.10.2010:**

Revisjonssjefen la fram revisjonens budsjettforslag i møtet. Håkon L. Henriksen orienterte om at styret for distriktsrevisjonen nylig hadde bedt om at budsjettforslaget for framtida oversendes kontrollutvalgene på et langt tidligere tidspunkt. Henriksen foreslo at revisjonens budsjettforslag med en andel på kr 910 000 for Ås kommune i 2011 legges inn i kontrollutvalgets budsjettforslag.

#### **Votering:**

Lederens forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

1. Ås kommunes utgifter til revisjonen, sekretariatet og utvalgets egne utgifter for 2011 budsjetteres til kr 1 125 000.
2. Budsjettforslaget oversendes Ås kommunestyre og skal inngå i kommunens budsjett for 2011.

#### **KU-sak 25/10**

#### **ORIENTERINGSSAKER**

#### **Sekretariatets innstilling:**

1. Rådmannen gis frist til utgangen av 2010 med å rapportere om sin oppfølging av rapporten om "bruk av konsulenter"
2. Orienteringssakene tas til orientering.

**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalgets vedtak 05.10.2010:**

1. Rådmannen gis frist til utgangen av 2010 med å rapportere om sin oppfølging av rapporten om "bruk av konsulenter"
2. Orienteringssakene tas til orientering.