

ÅS KOMMUNE

MØTEINNKALLING

Kontrollutvalget har møte i Rådmannskontorets møterom

01.11.2011 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 15/11 11/3390
PRESENTASJON AV UTVALGETS MEDLEMMER, REPR FOR FIKS OG FDR

KU-sak 16/11 11/3391
KONTROLLUTVALGETS ROLLE OG OPPGAVER

KU-sak 17/11 11/3392
SEKRETARIATETS OG REVISJONENS OPPGAVER

KU-sak 18/11 11/3393
RUTINER FOR INNKALLING TIL MØTER OG GODKJENNING AV PROTOKOLLER

KU-sak 19/11 11/3394
ÅPNE ELLER LUKKEDE MØTER I UTVALGET

KU-sak 20/11 11/3395
UTVALGSPERM FRA FIKS

KU-sak 21/11 11/3396
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OM BYGGESAKSBEHANDLINGEN I ÅS

KU-sak 22/11 11/3398
RAPPORTER OM SELSKAPSKONTROLLEN 2011

KU-sak 23/11 11/3400
PROSJEKTPLAN FOR OVERORDNET ANALYSE

KU-sak 24/11 11/3401
OPPSTARTKONFERANSEN 22. OG 23. NOVEMBER 2011

KU-sak 25/11 11/3402
ORIENTERINGER

Til orientering vedlegges veilederen "Kontrollutvalgsboken". Denne kan senere settes inn i utvalgspermen som vil bli utdelt på møtet.

**Eventuelle forfall eller inhabilitet meldes til sekretæren, tlf. 959 39 656.
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.**

Ås, den 24. oktober 2011

**Håkon L. Henriksen /s/
Leder**

**Jan T. Løkken
Sekretær**

**Kopi: Ordfører
Rådmann
Follo distriktsrevisjon**

KU-sak 15/11
PRESENTASJON AV UTVALGETS MEDLEMMER, REPR FOR FIKS OG FDR

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3390
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	15/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar presentasjonen av utvalgets medlemmer, FIKS og FDR til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Adresseliste med kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer 2011 – 2015

SAKSUTREDNING:

Utvalgets medlemmer:

Kontrollutvalget i Ås for perioden 2011 – 2015 har fem medlemmer med personlige varamedlemmer.. Navnene framgår av vedlagte oversikt.

FIKS:

Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat, FIKS, er en interkommunal virksomhet opprettet med hjemmel i kommuneloven § 27. FIKS er ikke et eget rettssubjekt, men et samarbeidstiltak mellom deltakende kommuner.

FIKS har som formål å yte sekretær- og utrederbistand til kontrollutvalgene, samt selskapskontroll i de syv medlemskommune: Ski, Enebakk, Frogn, Nesodden, Oppegård, Vestby og Ås.

FIKS har to ansatte; sekretariatsleder Jan Løkken i 100 % og rådgiver May-Britt Ødegård i 50 %. Sekretær for kontrollutvalget i Ås er Jan Løkken.

Follo distriktsrevisjon:

Follo distriktsrevisjon, FDR, er kommunens revisor og utfører både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

FDR er et interkommunalt revisjonsselskap opprettet med hjemmel i kommuneloven § 27. Selskapet er et eget rettssubjekt. Deltakere i selskapet er Ski, Enebakk, Frogn, Oppegård, Nesodden og Ås.

Revisjonssjef Steinar Neby er oppdragsansvarlig revisor for samtlige seks kommuner. P.t. er det Pavel Makarov og Rune Gran i FDR som har hovedansvaret for den løpende revisjonen i Ås kommune. Pavel Makarov er primærkontakten.

Sekretariatet foreslår at utvalgets medlemmer og representantene for FIKS og FDR under møtet gir en kort presentasjon av seg selv.

KU-sak 16/11
KONTROLLUTVALGETS ROLLE OG OPPGAVER

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3391
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	16/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Saken tas til orientering. Utvalget viderefører ordningen med aktivitetsplanen.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Velkomstbrosjyre til nye kontrollutvalgsmedlemmer (KS)
Handlingsplan for kontrollutvalget i Ås

SAKSUTREDNING:

Kommunelovens § 77 gir den juridiske rammen for kontrollutvalgets oppgaver:

- Skal forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne.
- Regnskapsrevisjon
 - Påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.
 - Påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak.
- Forvaltningsrevisjon
 - Påse at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppfyllelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).
- Selskapskontroll
 - Påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.v.

Kontrollutvalgets oppgaver blir utdypet i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (Jf. Vedlegg til Kommunaldepartementets rundskriv H-15/04 som ligger i permen som deles ut under møtet, se annen sak). Vi minner om at lov og forskrift ellers finnes på Lovdata på Internett.

Kontrollutvalgets handlingsplan følger vedlagt. Denne ajourføres årlig. Vi foreslår at handlingsplanen tas opp til revisjon når det nye utvalget har fått mer erfaring i arbeidet.

Kontrollutvalgets rullerende aktivitetsplan er vedlagt sak om orienteringer til dagens møte. Sekretæren ajourfører denne etter hvert møte, i tråd vedtak gjort i den enkelte sak, og legges fram på utvalgsmøtene til orientering.

KU-sak 17/11
SEKRETARIATETS OG REVISJONENS OPPGAVER

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3392
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	17/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Saken tas til orientering

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

- Vedtekter for FIKS
- Notat om FIKS' hovedoppgaver
- Vedtekter for FDR

SAKSUTREDNING:

1. Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat (FIKS)

Kommuneloven § 77 nr. 10 bestemmer at kommunestyret skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget. Nærmere bestemmelser er gitt i § 20 i forskrift om kontrollutvalg, se rundskriv H-15/04 som er tatt inn i kontrollutvalgspermen (jf. sak 32/11).

FIKS har som formål å yte sekretær- og utrederbistand til kontrollutvalgene i de 7 medlemskommunene: Ski, Enebakk, Frogn, Nesodden, Oppegård, Vestby og Ås. Vedlagt følger kopi av vedtektene for FIKS.

Vedlagt følger videre et notat som oppsummerer hovedoppgavene til FIKS.

Vedtektene for FIKS og notatet om FIKS' hovedoppgaver er også inntatt i kontrollutvalgspermen.

2. Follo distriktsrevisjon (FDR)

Kommunelovens bestemmelse om revisjonsordning i kommunene er gitt i § 78, jf. forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner m.v. av 15. juni 2004. Forskriften er tatt inn i kontrollutvalgspermen.

Kontrollutvalgets oppgaver i den forbindelse er gitt i kommunelovens § 77, nr. 4, jf. kontrollutvalgsforskriften.

Vedlagt følger kopi av vedtektene for FDR. Vedtektene er også inntatt i kontrollutvalgspermen.

KU-sak 18/11
RUTINER FOR INNKALLING TIL MØTER OG GODKJENNING AV
PROTOKOLLER

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3393
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	18/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Ordningene vedr. innkalling og protokoll videreføres.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

SAKSUTREDNING:

I henhold til Ås kommunes reglementer, 10.2.2.1, gjelder reglene for saksbehandlingen i kommunestyret for alle faste utvalg så langt det passer.

Innkallinger:

Dagens ordning: På grunnlag av et forslag fra sekretariatet 14 dager før møtet, setter lederen opp saklisten for møtet, jf. kommuneloven § 32. Innkalling med sakspapirer sendes deretter til medlemmene og varamedlemmer en uke før møtet. Dette tilsvarer kravet til innkallinger til kommunestyret. Varamedlemmene møter kun ved nærmere innkalling. Kopi sendes til ordfører, rådmann og revisor og dokumentene blir samtidig lagt ut på kommunens internettside for kontrollutvalget og lagt ut til gjennomsyn på Servicetorget og biblioteket i Kulturhuset. Spørsmål om habilitet rettes til sekretæren i god tid før møtet.

Møtene i utvalget er lukket for publikum, jf. kommunelovens § 77 nr. 8. Se annen sak til dagens møte.

Protokoll:

Kommuneloven § 30.3 sier at "*Det skal føres møtebok over forhandlingene i alle folkevalgte organer. Kommunestyret og fylkestinget fastsetter selv nærmere regler om føring av protokoll*". I henhold til lovens § 29.2 gjelder bestemmelsene i §§ 29- 39 også for kontrollutvalg dersom ikke annet fremgår av KL § 77 og denne bestemmelsen sier ikke noe om protokollføring.

Kontrollutvalget i Ås har som ordning at forslaget til protokoll blir godkjent og underskrevet av leder og nestleder. Kommunestyrets protokoll godkjennes av ordfører og varaordfører. Protokollen sendes deretter til utvalgets medlemmer/varamedlemmer, ordfører, rådmann og revisor til orientering. I tillegg

legges protokollen ut på kommunens internettside for kontrollutvalget. Protokollen følger også innkallingen til neste møte som orienteringssak Sekretariatet har ansvaret for å følge opp utvalgets møter og sender særutskrifter av kontrollutvalgets vedtak i aktuelle saker.

KU-sak 19/11
ÅPNE ELLER LUKKEDE MØTER I UTVALGET

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3394
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	19/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalgets møter holdes for ettertiden for åpne dører. Dørene skal likevel lukkes dersom utvalget skal behandle opplysninger som er underlagt lovbestemt taushetsplikt.
2. Vedtaket sendes kommunestyret som melding.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Utdrag av KRDs "Høyringsnotat om endringer i kommunelova og enkelte andre lover (eigenkontrollen i kommunane m.m.), s. 19 -21. (Hele dokumentet finnes på departementets hjemmeside på Internett).

SAKSUTREDNING:

Lovens hovedregel er at kontrollutvalgets møter skal være lukket, Kommuneloven § 77 nr. 8:

Kontrollutvalgets møter holdes for lukkede dører dersom ikke utvalget selv har bestemt noe annet. Dersom møtet holdes for åpne dører, skal dørene likevel lukkes dersom utvalget skal behandle opplysninger som er underlagt lovbestemt taushetsplikt. § 31 nr. 3 gjelder tilsvarende.

Denne bestemmelsen åpner også for at kontrollutvalget også kan ha åpne møter. De andre kontrollutvalgene innen FIKS-samarbeidet har praktisert en ordning med åpne møter i noen år (Nesodden i snart ett år).

Bestemmelsen om lukkede møter har blant annet bakgrunn i at utvalget skal kunne behandle sensitive opplysninger uten å bli påvirket av at møtet er åpent.

En arbeidsgruppe (jf. Rapport "85 tilrådingar... fra 2009) Oppnevnt av Kommunal og regional dep. (KRD) innstilte om at kommunelova bør endres for å gjøre åpne møter til en hovedregel. Åpenhet har en verdi i seg selv og bidrar til å forebygge mistanker

om hva som forgår bak lukkede dører. I følge Kommunal rapport hadde i 2010 27 % av landets kontrollutvalg åpne dører som hovedregel.

I KRDs høringsnotat om overnevnte innstilling støtter departementet arbeidsgruppas forslag på dette punkt og går inn for å oppheve kommunelova § 77 nr. 8.

Erfaringen i kontrollutvalgene i Follo er at svært få har benyttet seg av retten til å overvære møtene (i likhet med andre kommunale utvalg som lenge har hatt åpne møter?). Kontrollutvalg med åpne dører sender likevel, etter vår vurdering, et viktig signal om vilje til åpenhet til innbyggerne og kommunen ellers.

På sikt tror vi åpne møter kan øke folks kjennskap til kontrollutvalget og utvalgets status.

Bak et vedtak om åpne dører bør det ligge en forutsetning om at dørene heretter bare kan lukkes dersom taushetsplikt krever dette.

Vi minner for øvrig om at dagsorden og sakspapirene til kontrollutvalgets møter er offentlige. Dette gjelder også for revisjonens dokumenter som sendes kontrollutvalget.

KU-sak 20/11
UTVALGSPERM FRA FIKS

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3395
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	20/11	01.11.2011

Sekretariaets innstilling:

Saken tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Kontrollutvalgspermen 2011 – 2015

SAKSUTREDNING:

FIKS har laget en ringperm med en del dokumenter vi mener vil være nyttig som et oppslagsverk i forbindelse med arbeidet i kontrollutvalget:

1. Adresse-/telefonliste kontrollutvalget medlemmer og varamedlemmer, FIKS og FDR
2. Kontrollutvalgsboken
3. Kommuneloven
Forvaltningsloven
Offentleglova
4. Forskrift om kontrollutvalg
Brosjyre til folkevalgte i kontrollutvalg
5. Vedtekter FIKS
Sekretariatets hovedoppgaver
6. Gjeldende retningslinjer for kontrollutvalget
Kontrollutvalgets årsrapport
7. Plan for forvaltningsrevisjon
Plan for selskapskontroll
KS eierforums anbefalinger om eierstyring
8. Lov om interkommunale selskaper
9. Veileder om habilitet i kommuner og fylkeskommuner
10. Vedtekter FDR
Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner mv.
Veileder vedr. KU's påseansvar overfor regnskapsrevisor
11. Reglementer for Ås kommune.

Lokalt reglement for styrevervregister
Prosessbeskrivelse – økonomistyring
Finansreglementet for Ås kommune

Permen vil bli delt ut til medlemmene under møtet.

Alle dokumentene som er samlet i kontrollutvalgspermen vil også bli lagt ut elektronisk på FIKS sine hjemmesider; www.follofiks.no. Det vil ligge en link til permen under siden for hvert enkelt kontrollutvalg i FIKS.

Linker til Lovdata og de enkelte lover er lagt ut på www.follofiks.no. På FIKS sine internettsider finner dere også alle forvaltningsrevisjonsrapporter som utvalget har behandlet i de siste årene. Rapportene fra de selskapskontrollene som er utført av FIKS på vegne av kontrollutvalgene vil også bli lagt ut på internettsidene.

KU-sak 21/11
FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OM BYGGESAKSBEHANDLINGEN I ÅS

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3396
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	21/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om byggsaksbehandling en Ås kommune til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om byggsaksbehandling en Ås kommune til orientering.

Kommunestyret slutter seg til rapportens anbefalinger og ber rådmannen følge opp disse og melde tilbake om oppfølgingen til kontrollutvalget innen seks måneder.

Avgjørelsesmyndighet:

Kommunestyret

Behandlingsrekkefølge:

Kontrollutvalget
Kommunestyret

Vedlegg som følger saken trykt:

FDRs forvaltningsrevisjonsrapport om byggesaksbehandlingen i Ås kommunen, jf. oversendings brev datert 30. september 2011.

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget vedtok i sitt møte den 31. august 2010 byggesaksbehandlingen i kommunen som tema for forvaltningsrevisjon i 2011. Temaet er i tråd med gjeldende plan for forvaltningsrevisjon som er vedtatt av kommunestyret. Prosjektplanen ble godkjent i kontrollutvalgsmøtet den 14. desember 2010, jf. sak 34/10.

FIKS konstaterer at rapporten har belyst alle problemstillingene i den vedtatte prosjektplanen. Dette er gjort gjennom intervjuer av ansatte og dokumentanalyse. Et

utvalg av ansvarlige søkere er telefonintervjuet. FIKS mener rapporten med fordel kunne ha opplyst om utplukkingen og størrelsen på dette utvalget.

Viktige funn i rapporten:

- Det er etablert rutiner som legger til rette for en ensartet behandling av likartede saker.
- Reglementer etc. bør oppdateres i samsvar med nytt lovverk.
- De lovpålagte saksbehandlingsristene holdes i stor grad
- Det er få klagesaker og få omgjøringer etter klage
- Brukerundersøkelser har gitt gode tilbakemeldinger
- Revisjonen konkluderer med at byggesaksbehandlingen i kommunen holder høy kvalitet.
- Kommunen rapportering til Kostra bør bli bedre.
- Kommunens rutiner legger til rette for en konsistent praksis i dispensasjonssaker
- Det er ikke uvanlig at hovedutvalget for teknikk og miljø omgjør administrasjonens innstilling i dispensasjonssaker. Revisjonen peker på at utvalgets vurdering og begrunnelse ikke fremgår i særlig grad i slike saker.

Revisjonen anbefaler følgende forbedringstiltak (s. 28):

- a) Etablere rutiner som sikrer oversikt over saksbehandlingstider og avvik
- b) Sikre at data som rapporteres til SSB/Kostra er korrekte
- c) Vurdere om ByggSøk skal innføres
- d) Etablere en oversikt over vurderingene fra hovedutvalget for teknikk og miljø i saker
som kan gi presedens.

Rådmannens høringsuttalelse følger rapporten og hun har ingen innvendinger mot rapportens innhold.

KU-sak 22/11
RAPPORT OM SELSKAPSKONTROLLEN 2011

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3398
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	22/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rapportene om selskapskontroll av Kriesesenteret i Follo IKS til etterretning.

Rapportene oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret tar rapportene om selskapskontroll av Kriesesenteret i Follo IKS til etterretning.
2. Kommunestyret slutter seg til rapportenes anbefalinger og ber kommunens representanter i de aktuelle selskaper følge opp disse.

Avgjørelsesmyndighet:

Kommunestyret

Behandlingsrekkefølge:

Kontrollutvalget
Kommunestyret

Vedlegg som følger saken trykt:

- Rapport fra FIKS om selskapskontroll av Kriesesenteret i Follo IKS med vedlegg

SAKSUTREDNING:

Kommunestyret vedtok i sak 60/08, etter innstilling fra kontrollutvalget, jf. sak 26/08, en handlingsplan for selskapskontroll for perioden 2009 – 2012.

Selskapskontrollen i Follo-kommunene er lagt til FIKS.

Temaet for årets kontroll har vært en generell kontroll av 4 selskaper som til sammen dekker alle deltakerkommunene.

Formålet med eierskapskontrollen er å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser utøver denne myndigheten på den måten som er fastsatt i

virksomhetens lovverk, og at kommunens valgte representanter ivaretar kommunens interesser i samsvar med kommunens vedtak og forutsetninger.

Følgende 4 kommunalt heleide selskaper er kontrollert i årets selskapskontroll:

- ✓ Enebakk Produkter AS
- ✓ Nesodden Lettindustri AS
- ✓ Follo kvalifiseringssenter IKS
- ✓ Krisesenteret i Follo IKS

Blant de kontrollerte selskapene har Ås kommune eierinteresser i Krisesenteret i Follo IKS.

FIKS sin kontroll har tatt for seg følgende problemstillinger:

- Hvorfor er virksomheten organisert som eget selskap?
- Hva er begrunnelsen for valg av selskapsform?
- Har styret behandlet en oppfølging av eierkommunenes vedtak om eierstrategier (jf. eiermeldingene) for selskapene?
- Har selskapet vedtatt en egen selskapsstrategi?
- Har selskapet utarbeidet handlingsplaner som forteller eierne hvordan selskapet skal gå frem for å nå målene i selskapsstrategien?
- Er det vedtatt en styreinstruks i selskapet?
- Er det vedtatt en plan for styreperioden og blir denne regelmessig evaluert?
- Er det vedtatt en instruks for daglig leder?
- Er HMS en del av rapporteringen fra daglig leder til styret? Hvor ofte?
- Har selskapet vedtatt egne etiske retningslinjer for selskapet?
- Hvordan blir etterlevelsen av retningslinjene i selskapet sikret?
- Har selskapet vedtatt rutiner for varsling om kritikkverdige forhold i virksomheten?
- Er det vedtatt en styreansvarsforsikring?
- Har styremedlemmene registrert seg i KS Styrevervregister?
- Legges reglene om offentlige anskaffelser til grunn for innkjøp i selskapet?

- Er det eventuelt etablert rutiner/internkontroll for dette?
- Legges reglene i Offentleglova til grunn for selskapets virksomhet?
- Hvordan sikres at saksdokumenter, journaler etc. er åpne for offentlig innsyn?

Kontrollen ble gjennomført ved innhenting av informasjon via egne spørreskjema til styret i selskapene ved styreleder og ved dokumentgjennomgang m.m. Samtlige selskap besvarte spørsmålene innen den fastsatte fristen for dette.

Våre hovedfunn er at de 4 kontrollerte selskapene i det store og det hele følger gjeldende virksomhetslov på de områdene som vi har undersøkt. Kontrollen har dog avdekket at det i noen av selskapene er behov for å utvikle retningslinjer som sikrer at regelverket for offentlige anskaffelser og offentlighetsloven blir fulgt. Videre anbefaler FIKS at selskapene bør vurdere å tegne styreforsikring for styremedlemmene i selskapene samt at styremedlemmene bør la seg registrere i styrevervregisteret. Undersøkelsen har også avdekket at deltakerkommunenes eierskapsmeldinger i liten grad er blitt fulgt opp i selskapene.

I forhold til kontrollen av og Krisesenteret i Follo IKS har FIKS identifisert noen områder hvor det etter vår oppfatning er grunnlag for å anbefale at det vurderes iverksatt tiltak, jf. rapportenes punkt 4.

Utkast til rapport er i tråd med kontrollutvalgsforskriften § 15 sendt på høring til styrelederne i selskapene og ordførerne i de respektive eierkommuner. Svarfristen var satt til 15. august 2011.

Det er ikke mottatt noen merknader til rapporten vedrørende Krisesenteret i Follo IKS.

Kontrollutvalgsforskriften § 15 forutsetter at kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret om selskapskontrollen, men bestemmer selv hvordan dette skal gjøres.

KU-sak 23/11
PROSJEKTPLAN FOR OVERORDNET ANALYSE

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3400
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	23/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalget slutter seg til Follo distriktsrevisjons fremlagte prosjektplan av 30. september 2011 for overordnet analyse 2011/2012.
2. Utvalget ber Follo distriktsrevisjon sette i gang arbeidet med utarbeidelsen av den overordnede analysen for Ås kommune.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

FDRs prosjektplan av 30.09.2011 for overordnet analyse 2011/2012

SAKSUTREDNING:

Det følger av kontrollutvalgsforskriften § 9 første ledd at kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. Det følger videre av forskriftens § 10 at kontrollutvalget minst én gang i valgperioden – og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert – skal utarbeide *en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon*. Planen vedtas av kommunestyret selv som kan delegeres til kontrollutvalget å foreta endringer i planperioden. Planen for gjennomføring av forvaltningsrevisjon skal baseres på *en overordnet analyse* av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på de ulike sektorer og virksomheter.

Etter anmodning fra FIKS utarbeidet FDR en prosjektplanen for overordnet analyse i eierkommunene 2011/2012 i notat datert 30. september d.å. .

FDR gir i prosjektplanen bl.a. en beskrivelse av formålet med den overordnede analysen samt en oversikt over hvordan analysen tenkes utarbeidet og hvordan informasjon om kommunens virksomhet m.v. tenkes innhentet.

I henhold til tar FDR sikte på å presentere analysen i de respektive kontrollutvalg i løpet av 1. kvartal 2012 . Revisjonen legger ikke opp til at gjennomføringen av analysen skal generere ekstrakostnader i forhold til vedtatt budsjett, men prioriteres innenfor den ordinære ressursrammen.

FIKS vil, på grunnlag av utvalgets behandling av den overordnede analysen, legge frem et forslag til plan for forvaltningsrevisjon for utvalget. Styret for FIKS vedtok i sitt møte 31.august d.å. å be sekretariatet fremme en sak om bedre samordning av forvaltningsrevisjonsprosjektene. Arbeidet skal inkludere FDR, men ikke undergrave den enkelte kommunes prioriteringer.

Prosjektplanen omfatter ikke de heleide kommunale selskapene. Disse selskapene omfattes av selskapskontrollen, som FIKS vil legge fram en plan for seinere. FIKS har ansvaret for denne kontrollen, men avgrenset til eierskapskontroll. Det kan også bli aktuelt å gjennomføre en forvaltningsrevisjon av et eller flere av selskapene i løpet av perioden og dette er en revisjonsoppgave som bør gjøres av FDR .

KU-sak 24/11
OPPSTARTKONFERANSEN 22. OG 23. NOVEMBER 2011

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3401
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	24/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Redegjørelsen for oppstartkonferansen tas til orientering. Utvalget tar selv ansvaret for å organisere transporten til/fra konferansen.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Program for startkonferansen 22. og 23. 11.

SAKSUTREDNING:

FIKS inviterer alle kontrollutvalgene i Follo til oppstartkonferanse den 22. og 23. november ved Strømstad spa. Kontrollutvalgene fikk i kommunens budsjettet for 2011 avsatt midler til å dekke reise og opphold for alle medlemmene av utvalget.

Målet med konferansen er at kontrollutvalgsmedlemmene skal bli bedre kjent med hverandre, også over kommunegrensene, få inspirasjon og selvtillit i arbeidet og å bli bedre oversikt over kontrollutvalgas rolle og oppgaver. Det er satt av tid til å besøke hotellets spa-anlegg og på kvelden samles vi til en hyggelig middag. Konferansen starter kl 10. 00 den første dagen og avsluttes kl 14.00 den andre

FIKS vil sende faktura for deltakelsen til den enkelte kommune i ettertid. Møtehonorering skjer etter den enkelte kommunens regler og frammøteoversikt sendes inn av FIKS

Transporten til og fra kursstedet må det enkelte kontrollutvalg selv organisere. Vi ber om at utvalgets leder samordner dette og at det avtales hvem som skal kjøre og avreisetidspunktet.

Dekning av reiseutgifter skjer etter reglene i den enkelte kommune og regninger for dette bes sendt direkte til kommunen.

Forfall meldes snarest mulig til sekretariatet. Dersom dette skjer i rimelig tid før konferansen, vil vi innkalle varamedlemmet.

KU-sak 25/11
ORIENTERINGER

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Arkivnr: 219	Saknr.: 11/3402
Utvalg	Sak nr.	Møtedato
Kontrollutvalget	25/11	01.11.2011

Sekretariatets innstilling:

Aktivitetsplanen pr. 24.10.11 tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Aktivitetsplanen pr. 24.10.11