

ÅS KOMMUNE

MØTEINNKALLING

Kontrollutvalget har møte i Rådmannskontorets møterom

11.12.2007 kl. 19.00

Møtet er lukket for publikum.

Saksliste:

Utv.sak nr22/07 07/2754
KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER OG AKTUELLE UTFORDRINGER

Utv.sak nr23/07 07/2755
RAPPORTERINGSSTRUKTUR

Utv.sak nr24/07 07/2756
RUTINER FOR INNKALLING TIL MØTER OG VEDTAK AV PROTOKOLL

Utv.sak nr25/07 07/2757
SEKRETARIATETS OG REVISJONENS OPPGAVER

Utv.sak nr26/07 07/2758
REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET

Utv.sak nr27/07 07/2759
OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN OM ANSKAFFELSER

Utv.sak nr28/07 07/2760
MASSEDEPONIET ASKEHAUG GÅRD

Utv.sak nr29/07 07/2761
KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2008

Utv.sak nr30/07 07/2763
MØTEPLAN VÅREN 2008

Utv.sak nr31/07 07/2764
ORIENTERINGSSAKER

Saksdokumentene ligger til offentlig gjennomsyn på Servidetorget og Ås bibliotek.

Ås, den 4. desember 2007
Jan T. Løkken
sekretær

Eventuelle forfall eller inhabilitet meldes til sekretæren, tlf 64 96 20 58
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Utv.sak nr 22/07

KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER OG AKTUELLE UTFORDRINGER

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 033

Saknr.: 07/2754

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	22/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Redegjørelsen tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Handlingsplan for forvaltningsrevisjon 2006– 2007

Handlingsplan for selskapskontroll for 2006 – 2007

Kontrollutvalgets årsrapport for 2006

(Kopi av lysbilder fra kurset den 26.november til de som ikke deltok)

SAKSUTREDNING:

Kommunelovens § 77 nr. 1, første setning, nr. 4 og nr. 5 bestemmer kontrollutvalgets oppgaver:

1., førstesetning, Kommunestyret og fylkestinget velger selv et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsyn med den kommunale og fylkeskommunale forvaltning på sine vegne.

4. Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).

5. Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m.

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

Etter innstilling fra kontrollutvalget vedtok kommunestyret Handlingsplan for forvaltningsrevisjon 2006 – 2007 og Handlingsplan for selskapskontroll for 2006 – 2007. Begge planene må fornyes.

Til de medlemmene som ikke deltok i kurset for kontrollutvalgene den 26. november i Rådhuset, vedlegger vi også kopier av de lysbildene som ble brukt denne kvelden.

Forslag til vedtak: Redegjørelsen tas til orientering

Vedlegg: Handlingsplan for forvaltningsrevisjon 2006– 2007
Handlingsplan for selskapskontroll for 2006 – 2007
Kontrollutvalgets årsrapport for 2006

Utv.sak nr 23/07
RAPPORTERINGSSTRUKTUR

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 033

Saknr.: 07/2755

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	23/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Redegjørelsen om rapporteringsstruktur tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

SAKSUTREDNING:

I henhold til kommunelovens (KL) § 77, nr. 6 skal kontrollutvalget rapportere om resultatene av sitt arbeid til kommunestyret. Før en sak rapporteres til kommunestyret skal den – med noen unntak - ha vært forelagt administrasjonssjefen til uttalelse.

Revisjonen forelegger sine utkast til forvaltningsrevisjonsrapporter til rådmannen for uttalelse før de avgir endelig rapport. Etter vedtak i kontrollutvalget sendes rapporten deretter til kommunestyret med forslag til uttalelse. Den samme ordningen vil gjelde for rapporter om selskapskontroll. Her vil i tillegg selskapet bli forelagt faktaomtalen av selskapet før saken forelegges kontrollutvalget.

I brev fra Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) datert 24.2. 2006 konkluderes det med at administrasjonssjefen ikke skal avgir innstilling i saker der kontrollutvalget er pålagt å avgir rapport til kommunestyret i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsbretningen om kommunes årsregnskap fra revisor, skal utvalget avgir uttalelse om dette før det vedtas i kommunestyret. Uttalelsen skal avgis til kommunestyret (Jf. forskrift om kontrollutvalg § 7). Kopi av uttalelsen skal være formannskapet i hende tidnok til at det kan ta hensyn til den før dette organet avgir innstilling i saken til kommunestyret.

Med den nye offentlighetsloven (gjeldende fra 1.1. 2008) blir alle dokumenter som sendes fra revisjonen til kontrollutvalget offentlige. Det samme gjelder dokumenter fra kommunen som ikke er utarbeidet spesielt med kontrollutvalget som adressat. Sekretariatets (FIKS) sine dokumenter kan i utgangspunktet fortsatt unntas offentlighet, men prinsippet om meroffentlighet gjør at kontrollutvalget i forrige periode la til grunn at disse også generelt er offentlige. Innkalling og sakspapirer til kontrollutvalget er offentlig og disse blir lagt ut på

kommunens internettsider til offentlig gjennomsyn før møtet. Av praktiske årsaker blir ikke vedleggene (med unntak av forvaltningsrevisjonsrapporter) lagt ut på Internett. Slike dokumenter som ikke er unntatt offentlighet, blir kopiert og utlevert på forespørsel. Saker som er underlagt taushetsplikt i medhold av lov er ikke offentlig, jf. forvaltningslovens § 13 og ny off.lov. § 13.

Kopi av innkallingen med sakspapirer og vedlegg sendes ordføreren, rådmannen, formannskapssekretæren og kommunerevisoren. Innkallingen og sakspapirer, med unntak av de som er unntatt offentlighet, legges ut til offentlig ettersyn på Servicetorget og Ås bibliotek. I tillegg skal innkallingen og vedtatt protokoll legges ut på kommunens Internett-sider.

Kontrollutvalgets møter holdes for lukkede dører, jf. KL § 77, nr. 8. Kontrollutvalget kan vedta å holde møtene åpne, men lukke disse når taushetsplikten tilsier det. Dette er blant annet gjennomført i Enebakk og Oslo. Spørsmålet om åpne dører i kontrollutvalget i Ås ble drøftet i møtet den 10. oktober 2006, jf. sak 31/06 Endringer i offentlighetsloven – innsyn i kontrollutvalgets arbeid, og ordningen med lukkede møter ble opprettholdt.

Kontrollutvalget har bare plikt til å ta opp til behandling de saker som de får seg forelagt fra kommunestyret, eller der det framgår av forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner. Når det gjelder henvendelser fra andre heter det i KRDs rundskriv H-15/04 med merknader til forskrift om kontrollutvalg, at kontrollutvalget (må) selv vurdere om saken hører under utvalgets kompetanseområde og om det vil prioritere saken. Sekretariatet vil peke på at kontrollutvalget ikke har kompetanse som et klageorgan for saker som er fattet i kommunale etater eller organer. Kontrollutvalget kan likevel velge å få seg forelagt slike saker, som en del av sin tilsyns- og kontrollfunksjon. Kontrollutvalget er kommunestyrets eget kontrollorgan og kontrollen omfatter derfor ikke dette organet. Utvalget kan likevel uttale seg dersom kommunestyret har truffet eller er i ferd med å treffe et vedtak som vil være ulovlig.

I henhold til forskrift om kontrollutvalg (§ 5) kan utvalget hos kommunen, *”uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene.”*

Det er vanlig praksis at henvendelser vedr. administrasjonen går via rådmannen eller at rådmannen blir informert om tiltaket.

Det er utvalgets leder som, etter forslag fra sekretariatet, setter opp forslaget til dagsorden for kontrollutvalgets møter. Pålegg til sekretariatet om utføre andre oppgaver, innhente opplysninger etc, bør også skje via utvalgets leder. Sekretariatet ønsker seg et aktivt utvalg som utnytter vår kapasitet!

Kontrollutvalget rapporterer om sitt arbeid i det foregående kalenderåret gjennom en årsmelding som oversendes til kommunestyret.

Utv.sak nr 24/07

RUTINER FOR INNKALLING TIL MØTER OG VEDTAK AV PROTOKOLL

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 033

Saknr.: 07/2756

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	24/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

1. Utvalgets protokoller godkjennes av leder og nestleder. Ved forfall velges en annen underskriver blant utvalgets medlemmer.
2. Innkallinger, sakspapirer og protokoller sendes rutinemessig til alle vararepresentantene. Disse møter bare etter særskilt innkalling.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Protokollen fra kontrollutvalgets møte 3. september 2007.

SAKSUTREDNING:

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 sistnevnte bestemmelse sier ikke noe om protokollføring.

Kontrollutvalget i Ås har hatt som praksis at utvalgets leder eller nestleder har godkjent protokollene. Dersom en av dem har hatt forfall, har et annet utvalgs medlem blitt oppnevnt for å godkjenne protokollen. Denne ordningen tilsvarer reglene for godkjenning av protokollene fra kommunestyret, jf. kommunens reglement.

Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 9. oktober 2007 vedlegges til orientering. På bakgrunn av at utvalgets møter er lukket, blir det generelt ikke referert fra drøftingene i utvalget.

Innkalling med sakspapirer til møtene sendes medlemmene og alle varamedlemmene. Ordføreren, formannskapssekretæren, rådmannen og revisor for et sett kopier hver.

Innkallingene legges ut til offentlig ettersyn på Servicetorget og Ås bibliotek samtidig med at de sendes til medlemmene. Vanligvis blir innkalling med sakspapirer og protokollene også lagt ut på kommunens internettsider.

Utv.sak nr 25/07

SEKRETARIATETS OG REVISJONENS OPPGAVER

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 033

Saknr.: 07/2757

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	25/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Redegjørelsen tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

SAKSUTREDNING:

1. Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat (FIKS)

KL § 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.

FIKS kom i arbeid fra 1. desember 2005 og er resultatet av et samarbeid mellom seks Follokommuner: Enebakk, Frogn, Opegaard, Ski, Vestby og Ås. Ås kommune er vertskommune for sekretariatet. Styret dannes av lederne for kontrollutvalga i de kommunene som deltar og Håkon L. Henriksen har vært leder fram til i dag. Sekretariatet har to ansatte i 1 ½ stilling. Sekretariatsleder Jan T. Løkken og konsulent Lillann S. Hansen.

Kontrollutvalget vedtok i sak 02/06 den 7. februar 2006 nærmere retningslinjer for sekretariatets arbeidsoppgaver:

1. Sekretæroppgaver.

Arbeidet med praktisk tilrettelegging av møtene, innkalling, protokoller og oppfølging av utvalgets vedtak ligger til sekretariatet. Likeledes foreta bestilling av prosjekter og kontroller av forskjellig slag.

2. Saksutredninger og innstillinger.

I rundskriv H-15/04, pkt 4, (se vedlegg) understreker departementet at ”det vil være uheldig for tilliten til kontrollutvalgets uavhengighet om det reises spørsmål ved om utvalgets saker er forberedt av personer hvis uavhengighet det kan stilles spørsmål ved.” I kontrollutvalgsforskriften F § 20 Sekretariatet bestemmes det at ”Sekretariatet

skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt.” Etter vår vurdering følger det av departementets understrekning og F § 20 at det er sekretariatet som skal utarbeide alle saksutredninger og forslag til vedtak overfor utvalget. I revisjonssaker vil saksutredningene ta utgangspunkt i de faglige rapportene som kommer fra revisjonen. Utvalget selv har selvsagt rett til å endre innstillingen i sine vedtak. I tillegg har revisor tale og forslagsrett i møtene.

Det er også sekretariatet som avgir forslag til kontrollutvalgets uttalelse til kommunenes årsregnskap og årsmelding.

3. Informasjonsinnhenting og tilsyn.

Sekretariatet skal etter anmodning fra utvalget eller på eget initiativ innhente informasjon fra kommunen og revisjonen som et ledd i tilsynsarbeidet. Foreta undersøkelser i kommunen, så fremt dette ikke tilligger revisjonen.

4. Oppfølging av kontrollutvalgets vedtak.

Sekretariatet skal påse at revisjonsmerknader og vedtak i utvalget blir fulgt opp av kommunen. Følge opp forvaltningsrevisjonsrapporter.

5. Tilsyn med revisjonen og valg av revisjonsordning.

Sekretariatet fører tilsyn med revisjonen og utreder spørsmålet om valg av revisjonsordning dersom dette blir vedtatt, jf. F § 16, depts merknader. Sekretariatet kan i slike saker innhente hjelp utenfra, men må påse at saken er forsvarlig utredet og legge fram innstilling for utvalget.

6. Budsjett og årsberetning

Utarbeide forslag til årsmelding for kontrollutvalget og innstille om budsjett for tilsyn og kontroll totalt.

Senere har FIKS også blitt pålagt arbeidet med selskapskontroll på vegne av kontrollutvalget.

Kontrollutvalgene gjennomførte våren 2007 en evaluering av FIKS.

2. Kommunerevisjonen

Kommunerevisjonen har en stilling og kommunerevisor er Bjørn Auren.

Kommunelovens bestemmelse om revisjonsordning i kommunene er gitt i kommunelovens § 78:

- 1. Revisjon av kommunal og fylkeskommunal virksomhet skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk.*
- 2. Revisjonsarbeidet skal omfatte regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.*
- 3. Kommunestyret eller fylkestinget avgjør selv om kommunen eller fylkeskommunen skal ansette egne revisorer, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon, eller inngå avtale med annen revisor. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra kontrollutvalget.*

4. Kommunestyret eller fylkestinget velger selv revisor. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra kontrollutvalget.
5. Kommunens eller fylkeskommunens revisor skal rapportere resultatene av sin revisjon og kontroll til kontrollutvalget.
6. Revisor kan hos kommunen eller fylkeskommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som revisor finner nødvendige for å gjennomføre oppgavene.
7. Med mindre det følger av revisjonens oppgaver etter denne lov eller forskrift gitt i medhold av nr. 8, eller den opplysningene gjelder har samtykket til at taushetsplikten ikke skal gjelde, har revisor plikt til å bevare taushet om det de får kjennskap til i sitt oppdrag for kommunen eller fylkeskommunen.
8. Departementet kan gi forskrifter om revisjon.

Forskriften om revisjon i kommuner og fylkeskommuner m.v. gir nærmere bestemmelser.

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med revisjon er gitt i kommunelovens § 77, nr. 4:

Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltning foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).

Og presisert i kontrollutvalgsforskriften:

§ 4. Tilsyn og kontroll

Kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget, herunder påse at kommunen eller fylkeskommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

§ 16. Valg av revisjonsordning. Valg av revisor

Kommunestyret eller fylkestinget avgjør selv om kommunen eller fylkeskommunen skal ansette egne revisorer, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon eller inngå avtale med annen revisor. Vedtaket treffes etter innstilling fra kontrollutvalget.

Dersom kommunestyret eller fylkestinget vedtar å konkurransesutsette hele eller deler av revisjonen, foretar kommunestyret eller fylkestinget selv valg av revisor etter innstilling fra kontrollutvalget.

Valgt revisor tjenestegjør inntil ny revisor er valgt av kommunestyret eller fylkestinget.

Utv.sak nr 26/07
REVISORS EGENVURDERING AV UAVHENGIGHET

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2758

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	26/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Saken tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Egenvurderingen fra kommunerevisoren av 31. oktober 2007 tas til orientering.

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"*, jf. utdrag av Kommunaldepartementets rundskriv H-15/04 med departementets merknader.

I tråd med denne bestemmelsen følger kommunerevisor Bjørn Aurens egenvurdering datert 31. oktober 2007 som vedlegg.

Utv.sak nr 27/07

**OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN OM
ANSKAFFELSER**

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2759

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	27/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

1. Kommunestyrets vedtak i sak 8/07, IV, følges opp ved at det gjennomføres en forvaltningsrevisjon som skal gi oversikt over hvilke tildelingskriterier som ble tillagt vekt eller ikke og hvilke konsekvenser dette har hatt for valget av prosjekt.
2. Kommunerevisoren bes gjennomføre prosjektet.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Forvaltningsrevisjonsrapporten om anskaffelser i Ås kommune fra Follo distriktsrevisjon (rapporten finnes også på FIKS sine internettsider: www.follofiks.no.)
Kopi av Follo distriktsrevisjons brev av 2. mars d.å. vedr. oppfølging av revisjonen.

SAKSUTREDNING:

Kommunestyret behandlet 24. januar d.å. forvaltningsrevisjonsrapporten om anskaffelser i Ås kommune, jf. vedlagte særutskrift av utv. sak nr 8/07. Kommunestyret vedtok kontrollutvalgets innstilling, med følgende tilføyelse:

IV Kontrollutvalget bes å fremme forslag om oppfølging av forvaltningsrevisjonens rapport med revisjon av et eller flere enkeltprosjekter som har vært handtert med mangelfull etterlevelse av regelverket.

På grunnlag av dette vedtaket ba kontrollutvalget Follo distriktsrevisjon om et forslag til hvordan dette vedtaket kan følges opp. Distriktsrevisjonen så det i deres svarbrev av 2. mars det som mest hensiktsmessig å gjøre nye undersøkelser av anskaffelser i Ås kommune etter at de tiltakene rådmannen setter i verk har fått virke så lang tid at de har fått virkning for Ås kommune.

Distriktsrevisjonens svarbrev ble lagt fram på kontrollutvalgets møte den 20. mars. Utvalget vedtok da:

1. Kontrollutvalget vil arbeide videre med en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 8/07.
2. Øvrig oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 8/07 settes opp på kontrollutvalgets dagsorden for oppfølging våren 2008.

Økonomisjefen i kommunen orienterte i kontrollutvalgets møte den 12. juni om oppfølgingen av kommunestyrets vedtak. Utvalget ba da om en samlet rapport om oppfølgingen av resultatet fra den bebudede internrevisjonen er klar.

Vurdering

Sekretariatet mener vedtaket i romertall IV fra kommunestyret kan tolkes på forskjellige måter og har drøftet mulige alternativer med revisor og utvalgets leder:

1. En undersøkelse om hvordan administrasjonen har fulgt opp kommunestyrets vedtak i saken, jf. .
2. En full forvaltningsrevisjon av ett eller flere av prosjektene som er omtalt i revisjonsrapporten?
3. En undersøkelse av hvorfor ikke alle tildelingskriteriene ble tillagt vekt ved enkelte av prosjektene og hvorfor? Hvilken innvirkning hadde dette på prosjektet?
4. Administrasjonen har varslet en internrevisjon i to enheter om rutinene ved anskaffelse nå er tilfredsstillende. Kan dette arbeidet ivareta kommunestyrets vedtak?

Alternativ 3 synes å ligge nærmest kommunestyrets vedtak. På side 21 i rapporten gis en oversikt over hvor mange av tildelingskriteriene som ble tillagt vekt ved det enkelte prosjekt. Vi antar at distriktsrevisjonen har dokumentasjon fra da de gjorde undersøkelsene i kommunen om hvilke kriterier som gjaldt og hvilke som ble tillagt vekt. Dersom en slik undersøkelse avdekker at mangelfull bruk av tildelingskriterier hadde innflytelse på valget av tilbud, antar vi dette kan medføre krav om erstatning fra tilbydere som ikke ble valgt.

Etter vår vurdering bør en oppfølging på dette grunnlaget gjennomføres som en forvaltningsrevisjon. Dersom kommunerevisoren ikke har kapasitet til å gjennomføre dette oppdraget bør det settes ut på anbud. I tråd med praksis foreslår vi da at sekretariatet innhenter tilbud om en slik revisjon fra 3 – 4 revisjonsfirmaer. Det er på forhånd vanskelig å ha noen formening om prisen på et slikt oppdrag. Dersom saken legges ut på anbud, bør valget av tilbyder vedtas av kommunestyret.

Utv.sak nr 28/07
MASSEDEPONIET ASKEHAUG GÅRD

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2760

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	28/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget avventer HTMs behandling av saken om deponiet ved Askehaug gård før det eventuelt tar opp saken til behandling.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Kommunens dokumenter i saken. Sendes i eget brev.

SAKSUTREDNING:

Grunneieren av Askehaug gård søkte den 8.1 1999 om etablering av deponi for rene masser for to delområder hver på ca 10 da, og antatt samlet massevolum på ca 56 000 m³. Etter at det ble utarbeidet en rapport om miljømessige konsekvenser av deponiet og uttalelser fra naboer og offentlige myndigheter var innhentet, vedtok HTM i sak 49/00 og 87/00 planen om etablering av deponi for rene masser i ovennevnte to delområder. Videre ble tillatelse til tiltaket gitt av bygningsmyndigheten i kommunen den 1.2. 2001. Driften av deponiet ble fra starten overført til Svein Burum.

Utvalgets leder, Håkon L. Henriksen og utvalgsmedlem Oluf Berentsen var tidligere i høst på en befaring på deponiet.

Naboene Hans og Else Kjensli klagde i brev av 29.8 d.å. på kommunens oppfølging av driften av massedeponiet Askehaug gård. Brevet er blant annet stilet til HTM-utvalget og kontrollutvalget. Sekretariatet vil opplyse at vi ikke kan se å ha mottatt dette brevet via kommunen etter at det var journalført. Først etter at vi på vegne av kontrollutvalget ba om all dokumentasjon i saken, fikk vi kopi av brevet.

I brev av 5. 10 d.å. fra advokatfirmaet Helleroy & Co på vegne av deponiets driver, Svein Burum, bli en del av påstandene i brevet fra Hans Kjensli tilbakevist.

Hans Kjensli har tidligere, i brev av 15.12.06 på vegne av seg selv og flere naboer, bedt om en redegjørelse for drift hittil og fortsettelse av deponiet.

I administrasjonens saksframlegg til HTM(Hovedutvalgt for teknikk og miljø), datert 28.12.2006 og sak 06/2955 gjøres en gjennomgang av saken og Kjenslis påstander blir kommentert. I HTMs møte den 11.1 2007 ble det vedtatt at arbeidet med massedeponiet skulle stanses inntil oppmåling av massen er foretatt og det er gjort prøvetaking av sigevann og jordmasser og gjort geotekniske undersøkelser.

I advokatfirmaet Helleroy & Co sitt brev av 5. 10, jf. ovenfor, ble det redegjort for status for de pålegg som HTM gjorde vedtak om.

Når disse undersøkelsene er gjort, framgår det av HTMs vedtak (11.1.07) at utvalget skal behandle saken på nytt.

Sekretariatet merker seg at HTM ikke har satt noen first for når påleggene skal være gjennomført. Fortsatt mangler en del dokumentasjon, og av hensyn til sakens ulike sider synes det å gå uforholdsmessig lang tid før saken på nytt skal opp i HTM.

Utv.sak nr 29/07
KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2008

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2761

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	29/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Følgende deltar på NKRFs kontrollutvalgskonferanse 2008:

- 1.
- 2.

Vedtaket skjer under forutsetning av budsjettdekning.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

Foreløpig informasjon fra NKRF om kontrollutvalgskonferansen 2008

SAKSUTREDNING:

Vedlagt følger foreløpig informasjon fra NKRF om kontrollutvalgskonferansen den 4. og 5. februar 2008 på Gardermoen. NKRF (Norges kommunerevisorforbund) er en faglig interesseorganisasjon for alle som arbeider med kontroll og tilsyn i kommunene. FIKS er medlem av NKRF. De fleste kontrollutvalgene abonnerer på deres medlemsblad; Kommunerevisoren.

Kontrollutvalgskonferansen er en årlig foreteelse og tar opp sentrale temaer for kontrollutvalgenes arbeid. En stor andel av landets kontrollutvalg, sekretariatene og kommunal revisjon er deltakere. Tilbakemeldingene fra de som tidligere har deltatt fra Follo har vært gode. Kontrollutvalget har pleid å delta med flere av sine medlemmer. I år deltok to av medlemmene og ordføreren, etter oppfordring fra utvalget. Årets konferanse koster kr 5 200,- pr. person inkl. helpensjon. I tillegg kommer reiseutgifter.

Utvalget har foreslått kr 15 000,- på sitt budsjett for 2008 til kurs og opplæring. Budsjettet vedtas i kommunestyret senere i desember. Oppnevning av deltakere må derfor gjøres med forbehold om budsjettet.

Utv.sak nr 30/07
MØTEPLAN VÅREN 2008

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2763

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	30/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Datoer for kontrollutvalgets møter våren 2008:

29. januar

4. mars

8. april

20. mai

17. juni

Møtene begynner vanligvis kl 19.00

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

SAKSUTREDNING:

Forslaget til møtedatoer er utarbeidet i samråd med utvalgets leder og kolliderer ikke med forslaget til møter i kommunestyret i Ås eller møtene i de andre kontrollutvalgene i Follo.

Utv.sak nr 31/07
ORIENTERINGSSAKER

Saksbehandler: Jan T. Løkken

Arkivnr: 219

Saknr.: 07/2764

Utvalg	Utv.sak nr	Møtedato
Kontrollutvalget	31/07	11.12.2007

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering.

Avgjørelsesmyndighet:

Kontrollutvalget

Vedlegg som følger saken trykt:

1. Oppslagsperm fra FIKS

Etter vedtak i styret har FIKS har laget en ringperm med en del dokumenter vi mener vil være nyttig som et oppslagsverk i forbindelse med arbeidet i kontrollutvalget: Ajourholding av permen bør primært gjøres av medlemmene selv, men vi vil også gi dere beskjed om endringer. Vi minner om at alle, gjeldende lover og sentralt gitt forskrifter er lagt ut på hjemmesiden til LOVDATA på Internett.

Linker til Lovdata og de enkelte lover er lagt ut på fiks@follofiks.no På FIKS sine internettsider finner dere også alle forvaltningsrevisjonsrapporter som utvalget har behandlet i de siste årene.

Permen følger ikke som vedlegg, men vil bli delt ut til medlemmene under møtet.

2. Særutskrift om Kommunestyrets behandling den 31.10 d.å. av forvaltningsrevisjonsrapporten om selvkost innenfor VAR-området i Ås
3. Diverse avisutklipp VAR-rapporten
4. Oversikt over SFE-midler pr. 31.10.07
5. Skatteinngangen pr 31.10
6. Forslag til budsjettregulering andre tertial 2007 til kommunestyrets møte 28.11