

# ÅS KOMMUNE

## PROTOKOLL

<b>STYRE/RÅD/UTVALG</b> Kontrollutvalget	<b>MØTESTED</b> Rådmannskontorets møterom	<b>MØTEDATO</b> 29.01.2008
FRA SAKSNR: 1/08	FRA KL: 19.00	
TIL SAKSNR: 8/08	TIL KL: 21.15	

Av utvalgets medlemmer møtte 5 av 5.

<b>Forfall var meldt fra følgende medlemmer:</b>
<b>Møtende medlemmer:</b> Håkon L. Henriksen (H), leder, Kari Munthe (SP), Sigvalde Neerland (KrF), Reidun Aalerud (H), Einride Berg (A)
<b>Møtende varamedlemmer:</b>
<b>Fra administrasjonen møtte:</b> Fra sekretariatet: Jan T. Løkken Fra kommunerevisjonen: Bjørn Auren Fra kommuneadministrasjonen: Mikal Johansen Marit Øien Kristoffersen
<b>Diverse merknader:</b> Einride Berg fratradte møtet under behandlingen av sak 2/08.

Godkjent 30. januar 2008 av: Håkon L. Henriksen og Kari Munthe

Underskrifter:

## SAKSLISTE

<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivsaksnr.</b>	<b>Tittel</b>
1/08	08/189	ORIENTERING OM FINANSFORVALTNINGEN I ÅS KOMMUNE
2/08	08/191	RAPPORT OM EIERSKAPSKONTROLL FOR ÅS KOMMUNE
3/08	08/195	KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPPORT 2007
4/08	08/193	MASSEDEPONIET ASKEHAUG GÅRD
5/08	08/192	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2008
6/08	08/194	ÅPNE ELLER LUKKEDE MØTER I UTVALGET
7/08	08/196	MØTER 2. HALVÅR 2008
8/08	08/197	ORIENTERINGSSAKER

**Utv.sak nr. 1/08**

## **ORIENTERING OM FINANSFORVALTNINGEN I ÅS KOMMUNE**

### **Sekretariatets innstilling:**

Økonomisjefens redegjørelse tas til orientering

### **Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

Det ble foreslått at utvalget bør be kommunestyret evaluere ”Reglement for finansforvaltning” av 28.1 2004, jf. § 6 i reglementet.

### **Votering:**

Innstillingen, med tillegget som ble foreslått, ble enstemmig vedtatt.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

### **Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

Kommunestyret bes evaluere kommunens ”Reglement for finansforvaltning”, jf. § 6 i reglementet.

Økonomisjefens redegjørelse tas til orientering.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

**Utv.sak nr. 2/08**

## **RAPPORT OM EIERSKAPSKONTROLL FOR ÅS KOMMUNE**

### **Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar rapporten om eierskapskontroll for Ås kommune til etterretning.
2. Rapporten sendes til kommunestyret som anbefales å gjøre følgende vedtak:
  1. Kommunestyret tar rapportens anbefalinger til etterretning.
  2. Kommunens representanter i selskaper bes, der dette er påkrevet, ta opp forslag i selskapenes organer som sikrer at arbeidet skjer i tråd med de aktuelle virksomhetslover og at informasjonen fra selskapene til eierkommunene blir tilfredsstillende
  3. Kommunene og selskapene må i fellesskap utvikle rutiner som sikrer at eierne/kommunestyrene i en tidlig fase kan påvirke rammene for selskapenes planer og budsjetter.
  4. Kommunestyret ønsker å videreutvikle sin eierstrategi for selskapene gjennom å etablere en ordning med en årlig eierskapsmelding som behandles av kommunestyret.
  5. Både kommunens representanter i selskapene, andre folkevalgte og administrasjonen gis regelmessig opplæring på dette området.
  6. Det etableres et arkiv som omfatter helhetlig informasjon om de selskapene som kommunen har eierinteresser i.

7. Rådmannen bes følge opp vedtakene ovenfor.

**Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

1. Spørsmål om inhabilitet.

To av medlemmene meldte i denne saken mulighet for inhabilitet. Einride Berg er gift med et medlem av styret for Follo Ren IKS, ett av selskapene som er undergitt kontroll den framlagte rapporten. Reidun Aalerud har vært medlem av styret for Søndre Follo Renseanlegg IKS i den perioden som er omfattet av kontrollen av selskapet.

Utvalget sluttet seg til sekretariatets vurdering om at Einride Berg er inhabil i denne saken, jf. forvaltningslovens § 6 b).

Reidun Aalerud er ikke inhabil i saken, jf. forvaltningslovens § 6 e), siden selskapet helt ut eies av kommunen(e).

**Votering:**

Kontrollutvalget besluttet enstemmig å erklære Einride Berg inhabil i denne saken.

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

Einride Berg er inhabil ved kontrollutvalgets behandling av sak 2/08.

2. Selskapskontrollen for Ås kommune.

**Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

Det ble foreslått å endre rekkefølgen på forslaget til vedtak og å føye til ”for øvrig” i forslaget punkt 2.1.

**Votering:**

Utvalget vedtok enstemmig innstillingen med de endringer som ble foreslått.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

1. Rapporten sendes til kommunestyret som anbefales å gjøre følgende vedtak:
  1. Kommunens representanter i selskaper bes, der dette er påkrevet, ta opp forslag i selskapenes organer som sikrer at arbeidet skjer i tråd med de aktuelle virksomhetslover og at informasjonen fra selskapene til eierkommunene blir tilfredsstillende.
  2. Kommunene og selskapene må i fellesskap utvikle rutiner som sikrer at eierne/kommunestyrene i en tidlig fase kan påvirke rammene for selskapenes planer og budsjetter.

3. Kommunestyret ønsker å videreutvikle sin eierstrategi for selskapene gjennom å etablere en ordning med en årlig eierskapsmelding som behandles av kommunestyret.
  4. Både kommunens representanter i selskapene, andre folkevalgte og administrasjonen gis regelmessig opplæring på dette området.
  5. Det etableres et arkiv som omfatter helhetlig informasjon om de selskapene som kommunen har eierinteresser i.
  6. Rådmannen bes følge opp vedtakene ovenfor.
  7. Kommunestyret tar forøvrig rapportens anbefalinger til etterretning.
2. Kontrollutvalget tar rapporten om eierskapskontroll for Ås kommune til etterretning.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

#### **Utv.sak nr. 3/08**

#### **KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPPORT 2007**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalgets årsrapport for 2007 vedtas.

Årsrapporten for 2007 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:  
*”Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2007 til orientering.”*

#### **Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

Det ble foreslått å føye til følgende setninger i 5.1 Oppgaver ved regnskapsrevisjon, tredje avsnitt. ”I henhold til Forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner), § 10, skal årsregnskapet være avlagt av fagsjef for regnskap innen 15. februar i året etter regnskapsåret. Revisor mottok regnskapet for 2006 den 2. mars 2007. I følge revisjonsforskriften, § 5, skal revisjonsberetningen være avlagt senest 15. april.”

#### **Votering:**

Forslaget til årsrapport ble, med tillegg av forslaget om tilføyelse som ble lagt fram i møtet, enstemmig vedtatt.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

#### **Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

Med tillegg av forslaget om tilføyelse som ble lagt fram i møtet, ble Kontrollutvalgets årsrapport for 2007 vedtatt

Årsrapporten for 2007 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

*"Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2007 til orientering."*

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

**Utv.sak nr. 4/08**

**MASSEDEPONIET ASKEHAUG GÅRD**

**Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget kan ikke se at det har kommet fram kritikkverdige forhold i forbindelse med kommunens håndtering av driften av massedeponiet Askehaug gård og utvalgets behandling av saken avsluttes.

**Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

I møtet ble det fremmet et alternativt forslag til vedtak:

"Kontrollutvalget viser til de gjennomførte undersøkelser av massedeponiet, som viser at det er utført på en tilfredsstillende måte innenfor gitt tillatelser.

Kontrollutvalget forutsetter at HTMs vedtak, pkt. 3 og 4, blir fulgt opp og rapportert som vedtatt før saken kan avsluttes."

Det ble foreslått at vedtaket i saken oversendes til kommunestyret som melding.

**Votering:** Utvalget vedtok enstemmig det alternative forslaget til vedtak.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

Kontrollutvalget viser til de gjennomførte undersøkelser av massedeponiet, som viser at det er utført på en tilfredsstillende måte innenfor gitt tillatelser.

Kontrollutvalget forutsetter at HTMs vedtak, pkt. 3 og 4, blir fulgt opp og rapportert som vedtatt før saken kan avsluttes.

Vedtaket oversendes kommunestyret som melding.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

**Utv.sak nr. 5/08**

**PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2008**

**Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar innen september d.å. sikte på å avgi innstilling ovenfor kommunestyret om ny handlingsplan for forvaltningsrevisjon for kommende valgperiode.

2. Kontrollutvalget velger.....som tema for et forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2008. Følgende problemstillinger skal være sentrale for revisjonen:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

3. Sekretariatet inviterer fire selskaper til å gi tilbud om gjennomføringen av prosjektet. Kontrollutvalget avgir innstilling ovenfor kommunestyret om valg av revisor for oppdraget når resultatet av konkurransen foreligger.

#### **Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

Det ble foreslått å utsette behandlingen av forvaltningsrevisjonsprosjekter i 2008 til det neste møtet i utvalget. Til dette møtet bes administrasjonen i kommunen skaffe fram oversikter over følgende:

Bruken av eksterne konsulenter i 2007, omfang og etater.

Inntektene fra byggegebyrer i 2007 og regnskap for bygningsetatens driftsutgifter.

Oversikt over utviklingen i sykefraværet i kommunen, på virksomhets- og etatsnivå.

#### **Votering:**

Kontrollutvalget sluttet seg enstemmig til forslaget om innhenting av opplysninger fra kommunen og utsettelsesforslaget. &&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

#### **Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

#### **Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar innen september d.å. sikte på å avgi innstilling ovenfor kommunestyret om ny handlingsplan for forvaltningsrevisjon for kommende valgperiode.

2. Sekretariatet bes innhente informasjon som beskrevet i behandlingen av denne saken til neste møte.

3. Vedtak om valg av forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2008 utsettes til neste møte.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

#### **Utv.sak nr. 6/08**

#### **ÅPNE ELLER LUKKEDE MØTER I UTVALGET**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget vil holde sine møter åpne for publikum. Denne ordningen vil ikke gjelde under behandlingen av saker som er unntatt offentlighet.

**Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

Det ble foreslått å videreføre praksisen med lukkede møter, jf. lovens hovedregel.

**Votering:**

Utvalget sluttet seg enstemmig til forslaget som kom opp under møtet.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

Kontrollutvalget viderefører praksisen med lukkede møter.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

**Utv.sak nr. 7/08**

**MØTER 2. HALVÅR 2008**

**Sekretariatets innstilling:**

Møter 2. halvår 2008:

- 2. september
- 21. oktober
- 3. desember

**Kontrollutvalgets behandling 29.01.2008:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓

Det ble foreslått å endre møtet i desember fra 3. til 2.

**Votering:**

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

Innstillingen med tillegg av ny dato for desember-møtet ble enstemmig vedtatt.

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

Møter 2. halvår 2008:

- 2. september
- 21. oktober
- 2. desember

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑

**Utv.sak nr. 8/08**

**ORIENTERINGSSAKER**

**Sekretariatets innstilling:**

Orienteringssakene tas til orientering.

&&& Fyll inn behandlingen av saken under denne linjen ↓



**Votering:**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

&&& Fyll inn behandlingen av saken over denne linjen ↑

**Kontrollutvalgets vedtak 29.01.2008:**

&&& Fyll inn vedtaket i saken under denne linjen ↓

Orienteringssakene tas til orientering.

&&& Fyll inn vedtaket i saken over denne linjen ↑