

MØTEINNKALLING

Ås kontrollutvalg

Møtetid: **15.12.2015 kl. 18:00**
Møtested: **Lille sal i Kulturhuset**

Møtet er åpent for publikum i alle saker med mindre saken er unntatt offentlighet.
Møtedokumenter er publisert på www.follofiks.no.

Saksliste

	Side
Saker til behandling	
36/15 Rapport selskapskontroll 2015	2
37/15 Rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om NAV Ås - styring og samarbeid	4
38/15 Revisjonsrapport pr. 31.10.2015	6
39/15 Erklæringer fra revisor	7
40/15 Forvaltningsrevisjon 2016 - mål og problemstillinger	9
41/15 Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - framdriftsplan	13
42/15 Kontrollutvalgskonferansen 3. og 4. februar 2016	15
43/15 Orienteringssaker Eventuelt	16

Eventuelle forfall eller inhabilitet meldes til sekretæren. Varamedlemmer møter etter særskilt innkalling. Einride Berg har meldt forfall og Oddvar Kolstad innkalles som vara.

Ved starten av møtet vil Rita Stensrud gi opplæring i bruk av lese Brett (ipad).

Ås, 08.12.2015

Håkon L. Henriksen/s./
leder

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Follo Interkommunale kontrollutvalgssekretariat

Postadresse: Postboks 195, 1431 Ås

Besøksadresse: Rådhusplassen 29

64 96 20 58 (m): 95 93 96 56

FIKS@follofiks.no

www.follofiks.no



Ås KU-36/15 Rapport selskapskontroll 2015

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00441-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	36/15 15.12.2015

[<< Saklisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rapporten om selskapskontroll 2015 til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med innstilling:

Kommunestyret ber sin eierrepresentant i selskapene følge opp rapporten.

Vedlegg:

Selskapskontrollen 2015 Rapport.docx, Rapport Selskapskontroll vedlegg 1 - 8 .pdf

SAKSUTREDNING:

Kommuneloven § 77 bestemmer at kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper. Årets kontroll er forankret i kommunestyrets vedtak om plan for selskapskontroll i 2013 – 2016. I følge planen skal det i 2015 gjennomføres en generell kontroll av selskapene. Kontrollutvalget vedtok i sak 9/15 (17.3.15) å slutte seg til rammene for selskapskontrollen i 2015.

FIKS gjorde følgende funn under kontrollen:

- 1 Styreinstruks er vedtatt i de fleste selskapene, i noe ulike former.
- 2 Instruks for daglig leder er på plass i de fleste selskapene.
- 3 Etiske retningslinjer er eller vil bli utarbeidet i alle selskapene.
- 4 Bare to selskap kan spores med styremedlemmer i KS styrevervregister.
- 5 Varslingsregler er på plass i nesten alle selskapene.
- 6 Plan informasjonssikkerhet av ulik bredde/detaljering følges i alle selskap.
- 7 Regler for helse miljø og sikkerhet vil snart være på plass i alle selskapene.
- 8 Selskapene har, med to unntak, etablert en selskapsstrategi.
- 9 Evalueringen av styrearbeidet er gjort i ca halvparten av selskapene.
- 10 Follorådets Eiermelding har ikke vært tema på generalforsamlingene/representantskapsmøtene i selskapene.
- 11 Noen av selskapene har tatt selskapsstrategien opp som tema i sine øverste organer.

FIKS konkluderer i rapporten med at de fleste tiltakene i Follorådets/kommunenes Eiermeldinger fulgt opp av selskapene.

Ås kontrollutvalg

Ås, 07.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Rapport fra FIKS datert 30.11.15 vedr. Rapport om selskapskontroll 2015

Vedlegg til sak



Selskapskontrollen
2015 Rapport.docx



Rapport
Selskapskontroll vedk

Ås KU-37/15

Rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om NAV Ås - styring og samarbeid

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00447-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	37/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om NAV Ås til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om NAV Ås til orientering.

SAKSUTREDNING:

Kommunestyret behandlet rapporten om NAV Ås den 10.september 2014, jf kontrollutvalgets innstilling i sak 7/14, og vedtok:

«Kommunestyret slutter seg til anbefalingene i rapporten om NAV Ås - styring og samarbeid. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene og melde tilbake til kontrollutvalget om oppfølgingen innen seks måneder.

Rådmannens tilbakemelding til kontrollutvalget sendes også hovedutvalg for helse og sosial.»

Rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen i forhold til revisors anbefalinger forelå i e-post fra administrasjonen til kontrollutvalget datert 11. september 2015:

En bør utarbeide et helhetlig internkontrollsystem.

Rådmannens tilbakemelding tyder på at NAV ÅS arbeider med å forbedre ulike deler av sitt internkontrollsystem, men dette er fortsatt ikke satt i et helhetlig system.

Det bør gjennomføres risikovurderinger.

Risikovurderingen var ikke gjort på rapporteringstidspunktet 23.07.2015, men det varsles at det skulle gjøres i september 2015.

Heve kompetansen til ansatte på relevant regelverk.

De gjennomføres internopplæring med pliktig deltakelse for de ansatte minimum hver 14. dag.

Vurdere innspill til endringer på publikumsmottaket for å styrke personvernet til brukerne.

Ås kontrollutvalg

Forslag til fysiske endringer i publikumsmottaket er godkjent og arbeidet skulle etter planen starte i august d.å.

Vurdere å fastsette mål som det rapporteres på i årsrapport.

De kommunale målene for virksomhetsplanen for NAV Ås skal innarbeides i de kommunale planene og det skal rapporteres om måloppnåelse i tertial- og årsrapport.

Oppdatere plan for brukermedvirkning.

Noen veiledere ved kontoret har gjennomgått opplæring for å kunne gjennomføre gode samtaler med brukere. Det informeres ikke om at planen for brukermedvirkning er oppdatert.

Sekretariatets vurdering:

Tilbakemeldingen viser at NAV Ås har gjennomført eller planlegger en oppfølging av de fleste anbefalingene i rapporten om NAV Ås.

Ås, 07.12.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Rådmannens tilbakemelding, jf. e-post av 11.9.15, om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten om NAV Ås.

Vedlegg til sak



VS_13_04383-14 -
Saksutskrift - Forvalt



1. Virksomhetsplan
NAV 2014.pdf



2. Rapport
brukerundersøkelse 2



Saksutskrift -
Forvaltningsrevisjon 1

Ås kontrollutvalg

Ås KU-38/15 Revisjonsrapport pr. 31.10.2015

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00443-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	38/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[_Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport pr. 31.10. 2015 til orientering.

SAKSUTREDNING:

Revisjonsåret går fra 1.5 til 30.4 året etter (jf. at revisors frist for å legge fram revisjonsberetning for årsregnskapet for det foregående året er 15.4). Revisjonen legger fram to rapporter, en for revisjonsåret totalt og en halvårsrapport pr. 31.10. Rapporten gjelder hovedsakelig regnskapsrevisjon. Revisjonen kommer med en egen årsrapport for forvaltningsrevisjon.

I følge rapporten har revisjonen hatt fokus på interne kontrollrutiner. Revisjonen bemerker at oversendt materiale fra administrasjonen vedr. attestasjon av bl.a. merverdiavgiftskompensasjon blir stadig bedre. Halvveis i revisjonsåret er timeforbruket 422 av budsjettert 900.

Ås, 07.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg FDRs rapport til kontrollutvalget pr. 31.10.2015

Vedlegg til sak



Revisjonens rapport
til KU pr 31.10.15.pdf

Ås kontrollutvalg

Ås KU-39/15 Erklæringer fra revisor

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.:	15/00442-1
Behandlingsrekkefølge		Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	39/15	15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Revisors brev av 4.11.15 vedr. krav til utdanning og praksis og vandel og revisors brev av 4.11.15 vedr. revisors egenvurdering av uavhengighet tas til orientering. Kontrollutvalget tar også brevet av 4.11.15 stilet til rådmann og regnskapssjef vedr. erklæringer til orientering.

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, jf. kontrollutvalgsforskriften § 6. Erklæringene som oppdragsansvarlig revisor nå legger fram, inngår i dette påse-ansvaret.

- 1) Revisors egenvurdering av uavhengighet.

Revisjonsforskriften § 15 bestemmer at oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

I tråd med denne bestemmelsen følger vedlagt brev av 4.11.15 revisjonssjef Steinar Neby's egenvurdering som oppdragsansvarlig revisor i Follo distriktsrevisjon.

- 2) Dokumentasjon som statsautorisert revisor og egenerklæring vandel.

Forskriften om revisjon i kommuner § 11 krever at oppdragsansvarlig regnskapsrevisor skal oppfylle Finanstilsynets krav til registrert og statsautorisert revisor. Vedlagte utskrift fra Finanstilsynets konsesjonsregister viser at Steinar Neby oppfylder disse kravene. Neby er oppdragsansvarlig for alle revisjonsoppdrag utført av Follo distriktsrevisjon. Vi merker oss også uttalelsen om at det er stilt nødvendig sikkerhet for mulig ansvar.

- 3) Krav til vandel

Revisjonsforskriften § 12 stiller krav om at oppdragsansvarlig revisor har ført en hederlig vandel. Steinar Neby avgir en egenerklæring om sin vandel og viser til at denne er kontrollert av Finanstilsynet i forbindelse med godkjenningen av hans autorisasjon.. I følge departementets rundskriv, H-15/04, er ytterligere kontorll normalt ikke nødvendig.

- 4) Revisors engasjementsbrev

Ås kontrollutvalg

Kontrollutvalget har mottatt kopi av revisors brev til rådmann og ordfører datert 4.11.15 med en nærmere beskrivelse av kommunens ansvar, revisjonens oppgaver, plikter og utførelsen av revisjonen. Rådmann og regnskapssjef bli ri brevet bedt om å uttale seg o fullstendigheten og riktigheten av opplysningene i årsregnskapet. Formålet er å redusere faren for misforståelser.

Ås, 07.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg:

1. Brev fra revisjonssjef Steinar Neby av 4.11.15 vedr. Erklæring i forhold til kontrollutvalgets påse-ansvar med revisjonen.
2. Kopi av FDRs engasjementsbrev av 4.11.15.

Vedlegg til sak



Engasjementsbrev -
revisjon av Ås komm.



Uavhengighetserklæ-
ring Ås kommune 4.1.



Erklæring KU
påse-ansvar 4.11.15.

Ås KU-40/15

Forvaltningsrevisjon 2016 - mål og problemstillinger

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00449-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	40/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[_Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til forslagene til formål og problemstillinger for følgende forvaltningsrevisjonsprosjekter i 2016:

.....
.....

Revisjonen bes følge opp med forslag til prosjektplaner for kontrollutvalget.

Vedlegg:

PlanForvaltningsrevisjon2013-2016.docx

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget vedtok i sak 25/15 å be sekretariatet utarbeide forslag til mål og problemstillinger for følgende tema, jf. Handlingsplanen for forvaltningsrevisjon:

1. Kommunens flyktningarbeid
2. Beredskapsarbeidet
3. Skole

Vedtaket ble gjort i medhold av kommunestyrets plan for forvaltningsrevisjon, jf. vedlegg. Follo distriktsrevisjon står for forvaltningsrevisjonen for Ås. Kontrollutvalget har rett til å få utført to prosjekter pr. år og utvalget må derfor velge to av prosjektene ovenfor. Utvalget har også mulighet til å velge helt andre prosjekter innenfor rammen på to prosjekter.

1. Kommunens flyktningarbeid.

Kommunen har ansvaret for bosetting og integrering av flyktninger som ankommer etter avtale med Integrerings- og mangfoldsdirektoratet (IMDI). Arbeidet i kommunen involverer flere etater, men Flyktningtjenesten organisert i NAV har hovedansvaret og koordinerer arbeidet. Tjenestens hovedoppgaver er bosetting, boligoppfølging/miljøarbeid, inntektssikring, økonomisk råd og veiledning, helsefremmende tiltak, oppfølging av familier med barn i barnehager og skoler, arbeidsinkludering, samt oppfølging av deltakere i introduksjonsprogrammet. Tjenesten samarbeider tett med eiendomsavdelingen, private utleiere, voksenopplæringen, helsestasjon, barnehager og skoler og næringslivet. Flyktningtjenesten i Ås har p.t. tre årsverk. Kommunen bosatte i 2014 18 personer. For 2015 har kommunen vedtatt å bosette 21 personer. IMDI har for 2016 forespurt om kommunen kan bosette 40 personer, hvorav 10 plasser til enslige mindreårige barn under 15 år. For 2017 er kommunen foreløpig forespurt om å bosette 45 flyktninger, hvorav 15 enslige barn og unge. Påtrykket kan øke ytterligere i årene

Ås kontrollutvalg

framover. Kommunen mottar statlig støtte til bosettingen, men konsekvensene avhenger av hvor godt man lykkes med integreringen. Bosettingen av mindreårige krever døgnbemanning av bofellesskap. Rådmannen innstiller i sak til formannskapet om at kommunen imøtekommer IMDIs anmodning om bosetting av voksne i 2016 og 2017, ingen mindreårige i 2016, men 5 i 2017.

Sekretariatet vil minne om at en forvaltningsrevisjon i stor grad er tilbakeskuende i sin tilnærming. Vi er usikre på verdien av å gjennomføre en forvaltningsrevisjon av flyktningarbeid midt i en periode der antallet flyktninger vil ha en veldig stigning og etatene som er involvert vil møte nye og store utfordringer. Vi antar en forvaltningsrevisjon vi kunne ha større nytte dersom den gjennomføres etter at økningen i bosettingen har fått virke i noen tid. Vi foreslår derfor at kontrollutvalget utsetter en forvaltningsrevisjon av flyktningarbeidet. Subsidiært kan en revisjon gjennomføres med for eksempel.

Formål: Hvordan følger Ås kommune opp bosetting og integrering av flyktninger?

Problemstillinger:

1. Oppnår kommunen sine mål med bosettingen av flyktninger?
2. Hvordan lykkes kommunen i sitt integreringsarbeid?
3. Hvordan opplever nyankomne flyktninger at de blir ivaretatt i forhold til sine rettigheter og plikter.

Kontrollutvalget i Frogn hadde en forvaltningsrevisjon av flyktningarbeidet i 2009. Rapporten kan leses på www.follofiks.no.

2. Samfunnssikkerhet- og beredskapsarbeidet.

Lov om kommunal beredskapsplikt mv. pålegger kommunene å gjennomføre en risiko- og sårbarhetsanalyse, utarbeide en beredskapsplan, gjennomføre tiltak for å bedre krisehåndteringskompetansen og ha rutiner for evaluering og utvikling av dette arbeidet. Ansvar er også regulert i en rekke andre lover.

Beredskapsarbeidet handler om å forebygge og å være forberedt på å håndtere situasjoner som er større enn de som det ordinære bistandsapparatet takler til daglig. Det vil være hendelser som truer liv, helse, miljø og viktige samfunnsverdier. Det innebærer også tiltak for å videreføre kommunens ordinære arbeid i en krisesituasjon.

Forslag til mål og problemstillinger:

Formål:

Undersøke om kommunen har et tilfredsstillende beredskapsarbeid i samsvar med gjeldende lovverk.

Problemstillinger:

1. Er kommunens organisering av det kommunale beredskapsarbeidet tydelig og hensiktsmessig?
 - Formulering av ansvar, myndighet og roller

Ås kontrollutvalg

- Budsjettet for dette arbeidet
- 2. Etterlever kommunen kravene til kommunal beredskapsplikt i forskrift om kommunal beredskapsplikt?
 - Risiko- og sårbarhetsanalyse
 - Overordnet beredskapsplan
 - Beredskapsplaner i de ulike tjenesteområdene
 - Samarbeid med andre kommuner og bedrifter etc.
 - Øvelser og opplæring
 - Evaluering av øvelser og uønskede hendelser
 - Skriftlig dokumentasjon på etterlevelse av forskriften
- 3. Hvordan er beredskap ivaretatt i kommunens plandokumenter?
 - arealplanleggingen
 - handlingsprogram og økonomiprogram
 - andre plandokumenter
- 4. Sikrer kommunen god og oppdatert informasjon om krisehåndtering til kommunens innbyggere?
 - Formidling om krisehåndtering til innbyggerne
 - Ansvaret for formidling

Kontrollutvalgene i Vestby, Enebakk og Ski har nylig fått gjennomført forvaltningsrevisjoner av beredskapsarbeidet i kommunene. Rapportene kan leses på www.follofiks.no

3. Skole

Kommunen har ansvaret for grunnskolene i kommunen. I planen for forvaltningsrevisjon ble risikoen for at en anstrengt skolekapasitet kan true kvalitet og kompetanse framhevet.

Ved en revisjon med utgangspunkt i risikoen som ble framhevet i planen for forvaltningsrevisjon foreslår vi følgende mål og problemstillinger:

Mål:

Hvordan etterlever Ås-skolen kravene i opplæringsloven om «tenlege grunnskoler»?

Problemstillinger:

1. Planlegges og bygges skolene ut i takt med forventet og faktisk elevtilgang?
2. Hvordan gir skolebygninger og utstyr grunnlag for en opplæring i tråd med opplæringsloven?
3. Gir skolestrukturen/bygningsmasse en høy økonomisk og arealmessig utnyttelse av skolen?
4. Påvirkes rekrutteringen av lærere og lærernes undervisning og trivsel av de fysiske rammene for opplæringen?
5. Trives elevene?

Kontrollutvalget i Enebakk har gjennomført en revisjon av fordelingen av ressurser mellom skolene i kommunen og ivaretagelsen av opplæringslovens mål. Se: www.follofiks.no.

Ås kontrollutvalg

Ås, 08.12.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016

Vedlegg til sak



PlanForvaltningsrevis
jon2013-2016.docx

Ås KU-41/15

Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - framdriftsplan

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00446-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	41/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til framdriftsplan for overordnet analyse. Follo distriktsrevisjon bes til neste møte legge fram et enkelt forslag til prosjektplan og faktadelen av overordnet analyse.

SAKSUTREDNING:

Det følger av kontrollutvalgsforskriften § 9 første ledd at kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. Forskriften bestemmer videre 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. 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.

Analysens innhold

Målet med den overordnede analysen vil være å skaffe fram informasjon som setter kontrollutvalget i stand til å utarbeide en plan for forvaltningsrevisjon med prioritering av prosjektområder.

NKRFs veileder for utarbeiding av den overordnede analysen (kan leses på kontrollutvalgets ressurside på internett: www.follofiks.no)) beskriver en todelt prosess:

1. Beskrive sentrale utviklingstrekk og utfordringer i kommunen og hvordan kommunen jobber på de ulike områdene.
2. Skjematisk framstilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger.

Den overordnede analysen vil danne grunnlaget for kontrollutvalgets diskusjon om hvilke områder som bør prioriteres i den kommende perioden. I arbeidet med analysen og kontrollutvalgets diskusjoner om saken vil det være viktig å ha en aktiv dialog med rådmannen, ordføreren og andre sentrale miljøer, f.eks. de politiske partiene i kommunen. Kontrollutvalget avgir endelig innstilling om disse områdene i en plan for forvaltningsrevisjon som legges fram for kommunestyret. Forslag til plan utarbeides av FIKS (Se planen for inneværende periode på: www.follofiks.no).

Ås kontrollutvalg

Allerede på FIKS sin oppstartkonferanse i januar vil overordnet analyse bli et viktig tema og deltakerne vil bli utfordret til å drøfte aktuelle risikoområder i et utvalgsvis gruppearbeid.

Analysens tidshorisont

Forskriftens krav er at analysen skal gjennomføres minst en gang i valgperioden. Det vil være ressurskrevende å gjøre dette oftere. Sekretariatet foreslår derfor at ordningen med en overordnet analyse og handlingsplan for fire år videreføres, men at den foreliggende analysen gjennomgås årlig, i forbindelse med vedtak om kommende års forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Utarbeidelse av den overordnede analysen.

Vi foreslår at Follo distriktsrevisjon gis ansvaret for å utarbeide den endelige overordnede analysen. Selskapet vil gjøre dette innenfor den ressursen som kontrollutvalget disponerer til forvaltningsrevisjon. Revisjonen bør legge fram en enkel prosjektplan med antatt timeforbruk for kontrollutvalget. I diskusjonen med revisjonen om framdriften av arbeidet har vi lagt vekt på å aktivisere kontrollutvalget med å finne fram til risikoområder og å trekke inn rådmannen og andre i diskusjonen.

Framdriftsplan

- 1. 15/12-2015:** Kontrollutvalget vedtar framdriftsplan for utarbeidelse av den overordnede analysen.
- 2. 14. og 15.1-2016:** FIKS oppstartkonferanse har overordnet analyse som et sentralt tema.
- 3. 9.2 -2016:** Revisjonen legger fram en enkelt prosjektplan og utkast til faktadel av analysen. Diskusjonen om risikoområder videreføres.
- 4.** Utvalgets medlemmer tar opp spørsmål om risikoområder i egne miljøer, partigrupper etc.
- 5. 15/3 - 2016:** Revisjonen innleder til diskusjon om risikoområder. Rådmannen inviteres til å legge fram sine vurderinger.
- 6. 10/5 – 2016:** Revisjonen legger fram sin overordnede analyse med risiko- og vesentlighetsvurderinger. Utvalget diskuterer mulige prioriteringer av tema for forvaltningsrevisjon.
- 7. 14/6 – 2016:** FIKS legger fram forslag til handlingsplan for forvaltningsrevisjon for 2017 – 2020 for kontrollutvalget.
- 8.** September/Oktober: Kommunestyret behandler handlingsplanen.

Ås, 07.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Ås kontrollutvalg

Ås KU-42/15

Kontrollutvalgskonferansen 3. og 4. februar 2016

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00445-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	42/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[>>Neste sak](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget melder på følgende deltakere på NKRFs konferanse 3. og 4. februar 2016:

.....
.....

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalgskonferansen til NKRF (Norges kommunerevisorforbund) samler hvert år 500 – 700 deltakere fra kontrollutvalg, sekretariat og revisorer fra hele landet. Konferansen er en viktig arena for informasjon, debatt og opplæring om kontroll og tilsynssaker i kommunene. FKT (Forum for kontroll og tilsyn) som kontrollutvalget er medlem av, arrangerer en lignende konferanse hvert år i juni. I utvalgets budsjettforslag for 2016 er det avsatt midler til at alle utvalgsmedlemmene kan delta på en av konferansene hver.

Vedlagt følger programmet for NKRFs konferanse. FKTs konferanse holdes 7. og 8. juni, men program foreligger ikke ennå og vi foreslår at deltakelsen der avgjøres senere. Begge konferanser holdes på Gardermoen.

FIKS melder på de som skal delta på konferansene. Kommunene faktureres direkte for deltakeravgiften på kr 6 500 pr person. Deltakerne sender reiseregninger direkte til kommunen.

Ås, 07.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Program for NKRFs kontrollutvalgskonferanse 3. og 4. februar 2016.

Vedlegg : Program for konferansen 3. og 4. februar 2016

Ås kontrollutvalg

Ås KU-43/15 Orienteringssaker

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00448-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	43/15 15.12.2015

[<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering.

Vedlegg:

1. Godkjent protokoll fra kontrollutvalgsmøtet 10.11.15.
2. Kontrollutvalget 2015 – 2019 - adresser
3. Saksutskrift fra kommunestyrets vedtak i sak 69/15
Forvaltningsrevisjonsrapport om dokumentbehandling og arkiv.
4. Saksutskrift fra kommunestyrets vedtak i sak 70/15 Oppfølgingen av vedtak om plasseringen av Solberg skole.
5. Kopi av artikkel i Ås avis 11.11.15 om en kommunal eiendom i Gamle Mossevei 77. Einride Berg spør om utvalget skal be om en redegjørelse fra rådmannen om saken.
6. Kopi av artikkel i Kommunerevisoren 6/2015: Hjelp – jeg er ny i kontrollutvalget av Bodil Laastad.
7. Aktivitetsplanen pr. desember 2015.

Ås, 08.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg til sak



Vedlegg 1 - 7