

# MØTEINNKALLING

## Ås kontrollutvalg

**Dato:** 23.01.2018 kl. 18:00  
**Sted:** Store Salong - Kulturhuset

Møtet er åpent for publikum i alle saker med mindre saken er unntatt offentlighet. Møtedokumenter er publisert på [www.follofiks.no](http://www.follofiks.no).

### Saksliste

#### Saker til behandling

- |                      |             |   |
|----------------------|-------------|---|
| <a href="#">1/18</a> | 16/00303-6  | Rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om samfunnssikkerhet og beredskap |
| <a href="#">2/18</a> | 17/00148-15 | Prosjektplan - Forvaltningsrevisjon Follo landbrukskontor                               |
| <a href="#">3/18</a> | 18/00001-2  | Erklæringer fra revisor   |
| <a href="#">4/18</a> | 18/00021-1  | Kontrollutvalgets årsrapport 2017   |
| <a href="#">5/18</a> | 18/00022-1  | Orienteringssaker   |

#### Eventuelt

Eventuelle forfall eller inhabilitet meldes til sekretæren. Varamedlemmer møter etter særskilt innkalling.

Ås, 16.01.2018

Håkon L. Henriksen  
leder

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær

**Follo Interkommunale kontrollutvalgssekretariat**  
**Postadresse: Postboks 195, 1431 Ås**  
**Besøksadresse: Rådhusplassen 29**  
**64 96 20 59 (m): 920 16 409**  
**FIKS@follofiks.no**  
**www.follofiks.no**



## Saker til behandling

### Ås KU-1/18

## Rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om samfunnssikkerhet og beredskap

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	16/00303-6
<b>Saksgang</b>			<b>Møtedato</b>
1 Ås kontrollutvalg		1/18	23.01.2018

### Sekretariatets innstilling:

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om samfunnssikkerhet og beredskap til orientering.

### Avgjørelsesmyndighet:

Kommunestyret

### Vedlegg:

Rådmannens oppfølging av forvaltningsrapport om samfunnssikkerhet og beredskap, Oppfølging tiltak ROS-analyse, Tilsynsrapport Ås kommunal beredskapsplikt

### Øvrige dokumenter som ligger på saken:

[Forvaltningsrevisjonsrapporten – Samfunnssikkerhet og beredskap](#)

### SAKSUTREDNING:

Kommunestyret behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten om Samfunnssikkerhet og beredskap i sak 97/16 den 23.11.2016, og vedtok at rådmannen skulle følge opp rapportens anbefalinger og melde tilbake til kontrollutvalget om resultatet innen tolv måneder.

Sekretariatet mottok rådmannens tilbakemelding i e-post den 10. januar 2018. Svaret med vedlagte dokumenter følger vedlagt.

### Gjennomgang av rådmannens oppfølging av rapportens anbefalinger:

1. Stille krav til hvordan beredskapsarbeidet skal ivaretas i kommunen.

#### Rådmannens svar:

Det vises til Handlingsprogrammet 2018-2021 kapittel 4 og delmål 4.5.

2. Sørge for at beredskapsplaner for etater og enheter oppdateres og utvikles med bakgrunn i Ros-analysen og den overordnede beredskapsplanen.

Rådmannens svar:

Enhetsledere er instruert om å følge opp arbeidet i sine enheter. Dette blir fulgt opp i enhetslederforum.

3. Gi prioritet til de beredskapstiltak som skal gjennomføres og følge opp status for gjennomføringen.

Rådmannens svar:

Alle tiltak fra ROS-analysen fra 2015 (vedlegg 2) er vurdert og om lag halvparten av tiltakene er gjennomført. Flere av de resterende tiltak er påbegynt.

4. Vurdere om kapasiteten til å koordinere beredskapsarbeidet i kommunen bør styrkes.

Rådmannens svar:

Rådmannen har vurdert at funksjonen som beredskapskoordinator i 20 % stilling er tilstrekkelig for å følge lovens krav. Ressursen vil bli vurdert i forbindelse med omorganiseringsprosessen i organisasjonen.

5. Foreta en kritisk gjennomgang av bruken av begrepene terror og krig i kommunens planer, samt revurdere graderingen av helseberedskapsplanene.

Rådmannens svar:

Begrepene terror og krig er hovedsakelig tatt ut av kommunens planer. I forbindelse med revideringen skal det foretas en vurdering av gradering av dokumentene.

Rådmannen viser i tillegg til at beredskapsarbeidet de siste årene har hatt høy prioritet og at det i enhetene er jobbet godt med beredskap. Spesielt skole og barnehager har kommet langt på området. Rådmannen skriver også at fylkesmannens tilsyn i 2016 (vedlagt 3), ikke avdekket avvik innen kommunal beredskapsplikt.

**Sekretariatets vurdering:**

Sekretariatet mener at rådmannen har rapportert tilfredsstillende om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om samfunnssikkerhet og beredskap.

Ås, 16. januar 2018

Lene H. Lilleheier/s./  
rådgiver

**Vedlegg:**

- 1) Rådmannens svar om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten Samfunnssikkerhet og beredskap.
- 2) Oppfølging av tiltak beskrevet i ROS-analyse 2015
- 3) Fylkesmannens tilsynsrapport 30.5.2017- Kommunal beredskapsplikt.

## Ås KU-2/18

### Prosjektplan - Forvaltningsrevisjon Follo landbrukskontor

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	17/00148-15
<b>Saksgang</b>			<b>Møtedato</b>
1 Ås kontrollutvalg		2/18	23.01.2018

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget godkjenner revisjonens forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Follo landbrukskontor»

#### **Vedlegg:**

Follo Landbrukskontor Prosjektplan

#### **SAKSUTREDNING:**

Kontrollutvalget vedtok den 12. desember 2017 jf. sak 29/17 å be revisjonen legge fram en prosjektplan for forvaltningsrevisjon av Follo landbrukskontor i tråd med følgende mål og problemstillinger vedtatt i KU-sak 18/17:

#### **Formål**

Prosjektets formål er å belyse i hvilken grad Follo landbrukskontor drives i tråd med målet om høy kvalitet i oppgaveløsningen, redusert sårbarhet og effektiviseringsgevinst.

#### **Problemstillinger**

1. Har Follo landbrukskontor etablert rutiner som sikrer effektivitet, kvalitet, åpenhet og likebehandling i saksbehandlingen?
  - a) Er det etablert rutiner for samarbeidet mellom landbrukskontoret og den enkelte kommuneadministrasjon som sikrer at saker blir behandlet i henhold til rett regelverk?
- 2) Ivaretar Follo landbrukskontor interessene til den enkelte deltaker-kommune?
  - a) I hvilken grad er folkevalgtes mulighet for innsyn og kontroll med saksbehandlingen og driften ivaretatt?
3. I hvilken grad oppnås effektiviseringsgevinst for deltakerkommunene i Follo landbrukskontor sammenlignet med kommuner som løser landbruksoppgavene i egen administrasjon?

#### **Sekretariatets vurdering av prosjektplanen:**

Revisjonen gir i vedlagte plan en god oversikt over prosjektets underspørsmål, metode og gjennomføring som følger opp kontrollutvalgets bestilling.

**Videre gjennomføring av prosjektet**

Saksutskrift av kontrollutvalgets vedtak i denne saken oversendes kontrollutvalgene i Ski, Frogn, Vestby og Nesodden til orientering.

Sekretariatet følger opp saken om finansiering i Vestby og Frogn i henhold til vedtak i KU-sak 29/17.

Ås, 16. januar 2018

Lene H. Lilleheier/s./  
rådgiver

## Ås KU-3/18

### Erklæringer fra revisor

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	18/00001-2
<b>Saksgang</b>			<b>Møtedato</b>
1 Ås kontrollutvalg		3/18	23.01.2018

#### **Sekretariatets innstilling:**

Revisor egenvurdering av uavhengighet i brev av 12. desember 2017 og revisors erklæring vedr. krav til utdanning og praksis og vandel i brev av 27. november 2017 tas til orientering.

#### **Vedlegg:**

Revisors egenvurdering av uavhengighet - Ås kommune, Erklæringer fra revisor i forhold til påse-ansvar

#### **SAKSUTREDNING:**

Kontrollutvalget skal løpende påse at revisjonsarbeidet foregår på en betryggende måte, jf. kontrollutvalgsforskriften § 6. Utvalget har etablert ordninger for at dette ansvaret skal ivaretas, jf. utvalgssak 30/17. Erklæringene som oppdragsansvarlig revisor nå legger fram, inngår i dette påse-ansvaret.

#### **1) Revisors egenvurdering av uavhengighet.**

I henhold til 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". I tråd med denne bestemmelsen følger oppdragsansvarlig revisor i Follo Distriktsrevisjon Steinar Neby's egenvurdering datert 12. desember 2017 som vedlegg. Vi forutsetter at revisjonssjefen har innhentet tilsvarende egenvurderinger fra sine revisorer.

#### **2) Krav til utdanning og praksis**

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 er statsautorisert revisor. Kravet til oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor er minimum tre års utdanning fra universitet/høyskole. Steinar Neby er oppdragsansvarlig revisor for alle revisjonsoppdrag utført av FDR, dvs. både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Revisjonsforskriften i kommuner § 12 om krav til vandel for oppdragsansvarlig revisor skal dokumenteres ved en vandelsattest.

Oppdragsansvarlig revisor avgir en egenerklæring om sin vandel og viser til at denne er kontrollert av Finanstilsynet i forbindelse med godkjenningen. I følge departementets merknader til § 12, jf. rundskriv H-15/04, er ytterligere kontroll normalt ikke nødvendig.

I vedlagte brev av 27. november 2017 følger egenerklæring og dokumentasjon fra Revisjonssjef Steinar Neby på overnevnte områder.

Ås, 16. januar 2018

Lene H. Lilleheier/s./  
rådgiver



## Ås KU-4/18

### Kontrollutvalgets årsrapport 2017

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	18/00021-1
<b>Saksgang</b>		<b>Møtedato</b>	
1 Ås kontrollutvalg		4/18	23.01.2018

#### Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalgets årsrapport 2017 vedtas.
2. Årsrapporten oversendes kommunestyret med følgende innstilling:

*Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2017 til orientering.*

#### Vedlegg:

ÅRSRAPPORT 2017 ÅS - forslag

#### SAKSUTREDNING:

Forslaget til årsrapport for 2017 legges fram for kontrollutvalget til behandling.

Ås, 16. januar 2018

Lene H. Lilleheier/s./  
rådgiver

## Ås KU-5/18 Orienteringssaker

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	18/00022-1
<b>Saksgang</b>		<b>Møtedato</b>	
1 Ås kontrollutvalg		5/18	23.01.2018

**Sekretariatets innstilling:**  
Sakene tas til orientering.

### **Vedlegg:**

Protokoll Aas KU 121217, Fra FDR- Oppstartsbrev psykisk helse for barn og unge - Ås kommune, Aktivitetsplanen 2018-januar

### **VEDLEGG:**

- 1) Godkjent protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. desember 2017.
- 2) Kopi av oppstartsbrev fra Follo distriktsrevisjon IKS til Ås kommune – Forvaltningsrevisjon «Psykisk helse barn og unge.»
- 3) Aktivitetsplanen per januar 2018

Ås, 16. januar 2018

Lene H. Lilleheier/s./  
rådgiver