

MØTEINNKALLING

Ås kontrollutvalg

Møtetid: **09.02.2016 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

Saker til behandling

- [1/16](#) Dialog med rådmannen
- [2/16](#) Kontrollutvalgets årsrapport 2015
- [3/16](#) Kunstinnkjøp i kommunen
- [4/16](#) Prosjektplan overordnet analyse
- [5/16](#) Prosjektplan forvaltningsrevisjon skole
- [6/16](#) Prosjektplan forvaltningsrevisjon samfunnssikkerhet og beredskap
- [7/16](#) Status for selskapet Follo distriktsrevisjon IKS
- [8/16](#) Orienteringssaker
Eventuelt

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

Ås, 02.02.2016

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 kontrollutvalg

Ås KU-1/16 Dialog med rådmannen

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00039-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	1/16 09.02.2016

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Dialogen med rådmannen tas til orientering.

SAKSUTREDNING:

Rådmann Trine Christensen er invitert i møtet for å redegjøre for aktuelle utfordringer for kommunen og for å ha en dialog med utvalget om gjensidige forventninger i arbeidet.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Ås kontrollutvalg

Ås KU-2/16 Kontrollutvalgets årsrapport 2015

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00037-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	2/16 09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 vedtas.

Årsrapporten oversendes kommunestyret med forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering.

SAKSUTREDNING:

Forslaget til årsrapport for 2015 legges fram for kontrollutvalget til behandling.

Vi foreslår at årsrapporten oversendes sammen med årsregnskapet når styret har godkjent dette. Regnskapet behandles trolig i mai-møtet.

Ås, 26. januar 2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Forslag til kontrollutvalgets årsrapport for 2015.



ÅRSRAPPORT2015.d
oc

Ås KU-3/16 Kunstinnkjøp i kommunen

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00040-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	3/16 09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Saken oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret vil understreke betydningen av at politisk folkevalgte i kommunen retter seg etter kommunens eget regelverk ved anskaffelser til kommunen. Rådmannen bes påse at dette blir fulgt opp.

SAKSUTREDNING:

Et medlem av kontrollutvalget mottok i fjor høst et tips om mulige uregelmessigheter vedr kommunens innkjøp av kunst fra en lokal kunstner. I samråd med utvalgets leder ba sekretariatet rådmannen om en skriftlig redegjørelse for kommunens innkjøp av kunst i de fire siste årene og hvordan reglene for innkjøp er fulgt i disse sakene.

Kontrollutvalget behandlet saken første gang 20. oktober 2015.

Rådmannens svar forelå i brev av 13. november, jf. vedlegg. Rådmannen opplyser at innkjøpene omfattet innkjøp/bytte av to bilder og innkjøp av julegaver til ansatte i 2014 og 2015. I 2014 hadde julegaveinnkjøpet en samlet verdi på kr 80 000 og i 2015 var verdien kr 70 000. Rådmannen skriver også at: «*Administrasjonen er ikke kjent med de innkjøpene før de kommer til attestering og kan derfor ikke redegjøre for hvordan de er foretatt.*»

Sekretariatet oversendte rådmannens svar til Follo distriktsrevisjon og ba om at revisjonen undersøkte om innkjøp av kunst de fire siste årene er gjort i henhold til lov om offentlige anskaffelser og i tråd med fullmaktsreglene i kommunen.

I revisjonens brev av 8. desember 2015 redegjøres det for kommunens innkjøpsreglement hvor det heter at ethvert kjøp skal så langt det er mulig baseres på konkurranse. Fra 1. juli 2015 ble den nasjonale forskriften om offentlige anskaffelser endret og kjøp under kr 100 000 er unntatt fra anskaffelsesregelverket. Etter dette mener revisjonen oppdragsgiver selv kan bestemme når det skal innhentes flere tilbud ved innkjøp under overnevnte beløp.

Alle innkjøp som rådmannen gjorde rede for i sitt brev av 13.11.15 er gjort fra samme kunstner.

I følge revisjonen kan det virke som det ikke er blitt rettet henvendelser til andre kunstnere eller leverandører. Dette synes i strid med kommunens egne anbefalinger for anskaffelser. Ordfører Johan Alnes har riktignok vist til at etter hans vurdering kunne ingen andre katalogtilbud konkurrere på pris.

Ås kontrollutvalg

Revisjonen viser også til at rådmannen, jf. kommuneloven § 23, 2. ledd, har et ansvar i forhold til de innkjøp som gjøres i kommunen.

Revisjonen mener at innkjøpsprosessen, spesielt i 2014, burde vært bedre dokumentert og rådmannen burde vært koblet inn tidligere i prosessen. Rådmannen viser til at administrasjonen ikke var kjent med innkjøpene før de kom til attestering.

Sekretariatet sendte i e-post av 17. desember rådmannens brev av 13.11.15 og revisjonens redegjørelse til ordfører Ola Nordal til uttalelse. Ordføreren ble også bedt om en skriftlig redegjørelse for ordføreren og folkevalgte organer rolle Samme dag sendte vi brevet fra revisjonen til rådmannen til uttalelse.

Rådmannens uttalelse forelå i brev av 21.1.16. Hun skriver blant annet at kunstinnkjøpet ved Nordbytun ble foretatt som et direktekjøp fordi skolen vill ha et bilde av kunstneren fra nærmiljøet. Før julegaveinnkjøpene i 2012 og 2013 ble det etter anmodning fra rådmannen vurdert ulike tilbud i gavekataloger.

Ordfører Ola Nordal skriver i brev datert 28.01.16 til FIKS blant annet at han som ordfører ikke har vært involvert i kunstinnkjøp, men uttalte seg om valg av motiv i 2015.

Sekretariatet har fått brakt på det rene at innkjøpene i de siste to årene er belastet kommunestyrets og formannskapetets konto for diverse utgiftsdekning. Utbetalingen 2015 skjedde etter anmodning fra ordføreren i notat datert 29.9.15 og er attestert av en medarbeider i politisk sekretariat og anvist av rådmannen. Julegaven i 2014 ble forskuddsbetalt den 12.1.14.

Sekretariatets vurdering.

Revisjonen skriver at innkjøp under kr 100 000 fra 1.7.15 er unntatt «anskaffelsesregelverket». Sekretariatet viser til at forskriften om offentlige anskaffelser ikke lenger omfatter innkjøp til en verdi under kr 100 000, men anskaffelsesloven gjelder også for innkjøp under dette beløpet og her heter det at «en anskaffelse skal så langt det er mulig være basert på konkurranse». Ved innkjøp under denne beløpsgrensen står en imidlertid friere til å velge innkjøpsmetode. Kommunens eget regelverk forutsetter også at «ethvert innkjøp skal, uansett innkjøpsmetode(...), så langt det er mulig baseres på konkurranse:» Sekretariatet tviler på at en sammenligning med prisene i tilfeldige gavekataloger tilfredsstillende kravet til konkurranse. I tillegg bør det foreligge en skriftlig vurdering som oppsummerer konkurransen og gir en begrunnelse for valget. Revisjonen skriver at de to innkjøpene av julegaver de to siste årene framstår som separate anskaffelser. Sekretariatet er kjent med at kommunen har kjøpt inn reproduksjoner av kunst fra samme kunstner i mange år før den tid. Dette gjør at vi stiller spørsmål ved om innkjøpene burde vært protokollført.

I henhold til kommunens etiske retningslinjer, § 4, skal folkevalgte og ansatte unngå å komme i situasjoner som kan medføre konflikt mellom ens egne og kommunens interesser. Eksempel på slike konflikter er «Familiære og andre sosiale forbindelser».

Ås kontrollutvalg

Slike interessekonflikter kan eventuelt tas opp med vedkommende organ. Sekretariatet vet ikke om denne bestemmelsen har vært vurdert i den aktuelle saken.

Revisjonen mener rådmannen kunne vært tatt med på råd for å eliminere tvil om riktig etterlevelse av eget regelverk. Etter sekretariatets oppfatning går rådmannens ansvar i forhold til Kommuneloven § 23, 2. ledd, lenger og gir rådmannen ett selvstendig ansvar for å se til at regelverket blir ivaretatt på alle områder i kommunen.

Rådmann Trine Christensen og John Alnes er invitert til kontrollutvalgsmøtet for å redegjøre for sin befatning med saken og svare på spørsmål.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg:

1. Brev fra Rådmannen datert 13.11.15.
2. Brev fra Follo distriktsrevisjon datert 8. desember 2015.
3. Brev fra rådmannen datert 21.01.2016
4. Brev fra ordfører Ola Nordal av 21.01.2016
5. Ås kommune Prosess for innkjøp
6. Etiske retningslinjer – Ås kommune



201015e-post til
rådmannen Spørsmål



Rådmannens brev av
13.11.15 Kunstinnkjø



Ordførers brev av
28.01.16 Kunstinnkjø



Rådmannens brev av
13.11.15 Kunstinnkjø

Ås KU-4/16 Prosjektplan overordnet analyse

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00041-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	4/16 09.02.2016

[<<Førrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

1. Kontrollutvalget slutter seg til Follo distriktsrevisjons fremlagte prosjektplan av 25. januar 2016.
2. Kontrollutvalget ber om at revisjonen gjør en undersøkelse blant enhetslederne i kommunen om deres risikovurderinger.

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget ba i førrige møte Follo distriktsrevisjon legge fra en prosjektplan for overordnet analyse for forvaltningsrevisjon.

Revisjonen gir i prosjektplanen en oversikt over innholdet i analysen: en faktadel og en del med risiko- og vesentlighetsvurderinger.

Planen legger vekt på å trekke kontrollutvalget aktivt inn i drøftingen av risikoområder. Revisor vil også avholde en idèdugnad med rådmannens ledergruppe.

Et organisasjonskart over kommuneadministrasjonen følger vedlagt. Rådmannens ledergruppe utgjør 8 personer (stab og kommunalsjefer). Kommunalsjefene leder enhetene innen sine områder. Vi har drøftet med revisjonen om en bør inkludere enhetene mer direkte i drøftingen av risikoområder. Revisjonen er innstilt på å utvide intervjuene, f.eks. via questback, til enhetslederne.

I prosjektplanen foreslår revisor at han under ku-møtet den 9. februar også presenterer noen utviklingstrekk i kommunen. Vi foreslår at dette gjøres kortfattet og at utvalget også oppsummerer sine diskusjoner om risikoområder under oppstartkonferansen.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

- Vedlegg:**
1. FDRs forslag til prosjektplan for overordnet analyse for Ås kommune
 2. Ås kommune – organisasjonskart pr. 8. oktober 2015



250116
ÅsOverordnetAnalysi



Administrativ+organi
sering+av+Ås+komm

Ås kontrollutvalg

Ås KU-5/16 Prosjektplan forvaltningsrevisjon skole

Saksbehandler:	Jan T. Løkken	Saksnr.:	16/00042-1
Behandlingsrekkefølge		Møtedato	
1	Ås kontrollutvalg		
2	Ås kontrollutvalg	5/16	09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner prosjektplanen for forvaltningsrevisjon av skolen i Ås.

SAKSUTREDNING:

Follo distriktsrevisjon legger fram et forslag til prosjektplan for «skole» i Ås.

Etter vår mening er forslaget i tråd med kontrollutvalgets vedtak med mål og problemstillinger for prosjektet i forrige møte.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: FDRs forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av skole.



260116

ÅsSkolePosjektplan.p

Ås kontrollutvalg

Ås KU-6/16

Prosjektplan forvaltningsrevisjon samfunnssikkerhet og beredskap

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00043-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	6/16 09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget godkjenner revisjonens forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av samfunnssikkerhet og beredskap.

SAKSUTREDNING:

Follo distriktsrevisjon legger fram forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap.

Planen er generelt i samsvar med utvalgets vedtak om mål og problemstillinger, men utvalgets ønske om å se nærmere på beredskapen innen skole og beredskapen bl.a i forhold til naturulykker og terror synes ikke fulgt opp i forslaget.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: FDRs forslag til prosjektplan for Samfunnssikkerhet og beredskap i brev av 25.1.2016.



250116

ÅsOverordnetAnalysi

Ås kontrollutvalg

Ås KU-7/16

Status for selskapet Follo distriktsrevisjon IKS

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00048-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	7/16 09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Redegjørelsen fra Follo distriktsrevisjon IKS tas til orientering.

SAKSUTREDNING:

Follo distriktsrevisjon IKS har vært igjennom endringer med utmelding av to kommuner i den siste tiden. Vi har bedt om en muntlig redegjørelse for selskapets status og hvordan det ønsker å møte de utfordringer som revisjonsvirksomheten står foran.

Anmodningen om redegjørelse gjøres med bakgrunn i kontrollutvalgets påse-ansvar overfor revisor for å sikre god kvalitet på revisjonens arbeid.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Ås kontrollutvalg

Ås KU-8/16 Orienteringssaker

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 16/00049-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Ås kontrollutvalg	8/16 09.02.2016

[<<Forrige sak](#)

[Saksliste](#)

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering.

Vedlegg:

1. Godkjent protokoll fra kontrollutvalgsmøtet den 15. desember 2015.
2. Oversikt over godtgjørelser til politikere 2015.
3. Godkjent protokoll fra styret i FIKS 19.1.16.
4. e-info 16/1 fra NKRF om talerett i kommunale organer
5. Aktivitetsplanen per januar 2016.

Muntlige orienteringer:

1. Oppstartkonferansen 14. og 15. januar
2. Kontrollutvalgskonferansen 3. og 4. februar.

Ås, 01.02.2016

Jan T. Løkken/s./
sekretær



Orienteringssaker
Vedlegg.pdf