

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Ås kommune

Dato: 20.04.2021 kl. 18:00
Sted: Fjernmøte via Microsoft Teams
Arkivsak: 20/00195

Tilstede: Sverre Strand Teigen (H) leder, Håkon Lars Henriksen (H) nestleder, Ina Alvilde Rangønes Libak (Ap), Torill Horgen (FrP)

Møtende varamedlemmer: ingen

Forfall: Liv Marit Korslund (Sp). Forfall ble meldt rett før møtet.

Andre: Emil Schmidt, økonomisjef (under sak 19)

Viken kommunerevisjon IKS: Steinar Neby, stedlig leder
Even Tveter, forvaltningsrevisor

Protokollfører: Kjell Tore Wirum, kontrollsekretær, Vikus

Diverse merknader: Det ble besluttet å gjøre opptak av møtet (4 voterende)

Fjernmøte via Microsoft Teams, 20.04.2021

Sverre Strand Teigen/s./
Leder

Håkon Lars Henriksen/s./
Nestleder

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
<u>19/21</u>	20/00362-4	Ås kommune - Årsregnskap 2020	3
<u>20/21</u>	21/00093-2	Prosjektplan for forvaltningsrevisjon innen Plan- og byggesaksbehandling	5
<u>21/21</u>	20/00202-11	Referat og orienteringer	7
<u>22/21</u>	20/00208-11	Eventuelt	9

19/21 Ås kommune - Årsregnskap 2020

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Ås kommune	20.04.2021	19/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Kontrollutvalgets uttalelse til Ås kommunes årsregnskap og årsberetning for 2020 vedtas, og oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtebehandling

Økonomisjef Emil Schmidt redegjorde for årsregnskapet.

Stedlig leder Steinar Neby redegjorde for revisors arbeid. Grunnet reviderte utgaver av årsregnskap og årsberetninger frem til revisors frist 15.april for avgivelse av revisjonsberetning, ble det avgitt en foreløpig revisjonsberetning med negativ konklusjon.

Leder fremmet følgende utsettelsesforslag:

«Saken utsettes med følgende merknader:

- 1. Kontrollutvalget tar foreløpig revisjonsberetning datert 15.04.2021 til etterretning.*
- 2. Kontrollutvalget bemerker at Kommunedirektøren oversendte endelig korrigerert årsregnskap og årsberetning for Ås kommune for regnskapsåret 2020 til revisor så sent som 20.04.2021. Dette er svært uheldig for den politiske saksbehandlingen, og vitner om at det er behov for endrete rutiner for behandling av årsregnskap og årsberetning.*
- 3. Saken behandles på nytt i ekstraordinært møte i kontrollutvalget 11.05.2021, og det forutsettes at revisor oversender endelig revisjonsberetning innen 30.04.2021.»*

Votering

Utsettelsesforslag fra leder ble enstemmig vedtatt (4 voterende)

Vedtak

Saken utsettes med følgende merknader:

1. Kontrollutvalget tar foreløpig revisjonsberetning datert 15.04.2021 til etterretning.
2. Kontrollutvalget bemerker at Kommunedirektøren oversendte endelig korrigerert årsregnskap og årsberetning for Ås kommune for regnskapsåret 2020 til revisor så sent som 20.04.2021. Dette er svært uheldig for den politiske saksbehandlingen, og vitner om at det er behov for endrete rutiner for behandling av årsregnskap og årsberetning.

3. Saken behandles på nytt i ekstraordinært møte i kontrollutvalget 11.05.2021, og det forutsettes at revisor oversender endelig revisjonsberetning innen 30.04.2021.

20/21 Prosjektplan for forvaltningsrevisjon innen Plan- og byggesaksbehandling

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Ås kommune	20.04.2021	20/21

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen innen plan- og byggesaksbehandling, og forutsetter at planen legges til grunn for det videre prosjektarbeidet.
2. Kontrollutvalget forutsetter at prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på inntil 300 timer, med levering innen desember 2021.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Even Tveter redegjorde for prosjektplanen.

Leder fremmet følgende merknader/innspill til problemstillingene:

1. Har kommunen et tilfredsstillende system for internkontroll på området?
2. Foregår plan- og byggesaksbehandlingen i Ås kommune i tråd med gjeldende regelverk?
 - a. Hva er saksbehandlingstid for ulike type saker, og omfang av oversittelse av saksbehandlingsfrister?
 - b. Hvor mange klager avgjøres hos statsforvalteren, hvor ofte får klager medhold, og fører dette til endring av saksbehandlingspraksis i kommunen?
 - c. I hvor stort omfang ligger saksbehandlers skjønn til grunn for vedtak, herunder saker som blir omgjort?
 - d. Hvilken praksis har kommunen for nedtegning av opplysninger, jfr. forvaltningsloven § 11 d. i møte med tiltakshavere?
3. Hvordan er kommunens dispensasjonspraksis?
4. Hvilke rutiner og praksis har kommunen for identifisering av mulige interessekonflikter mellom saksbehandler og søker/tiltakshaver?
5. Hva er de eventuelle økonomiske konsekvensene av omgjorte vedtak og tilbakebetaling av gebyrer ved fristoversittelse av lovpålagte saksbehandlingstider?

Forvaltningsrevisor ville ta med innspillene i forbindelse med revidering av prosjektplanen.

Votering

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (4 voterende)

Vedtak

1. Kontrollutvalget slutter seg til prosjektplanen innen plan- og byggesaksbehandling, og forutsetter at planen legges til grunn for det videre prosjektarbeidet.

2. Kontrollutvalget forutsetter at prosjektet gjennomføres innenfor en ramme på inntil 300 timer, med levering innen desember 2021.

21/21 Referat og orienteringer

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Ås kommune	20.04.2021	21/21

Forslag til vedtak/innstilling:

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretær viste til referat- og orienteringssakene.

Referatsaker (RS):

RS 07/21 **Kontrollutvalget - Årsrapport 2020**, saksprotokoll KST sak 20/21

Orienteringssaker (OS):

- OS 14/21 **Protokoll Kontrollutvalget i Ås kommune 09.03.2021**
- OS 15/21 **Innkalling til møte 22. april 2021 i representantskapet i VKR**
- OS 16/21 **Innkalling: Representantskapet i Viken kontrollutvalgssekretariat IKS (22.04.2021)**
<http://opengov.cloudapp.net/Meetings/ROKUS/Meetings/Details/230328>
- OS 17/21 **Kommunefakta Ås kommune**
<https://www.ssb.no/kommunefakta/as>
- OS 18/21 **Demenskartet Ås kommune**
<https://demenskartet.no/#3021>
- OS 19/21 **Behandlede saker 2021**, pr 13.04.2021
- OS 20/21 **Oversikt over saker til behandling 2021**, pr 13.04.2021

Leder fremmet følgende tilleggsforslag:

«Kontrollutvalget ønsker en orientering om Opplæring av lærlinger, praksisbrevkandidater og lære kandidater med særskilte behov, til neste møte.»

Votering

Innstillingen ble enstemmig vedtatt (4 voterende)

Tilleggsforslag fra leder ble enstemmig vedtatt (4 voterende)

Vedtak

1. Referat- og orienteringssakene tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ønsker en orientering om Opplæring av lærlinger, praksisbrevkandidater og lære kandidater med særskilte behov, til neste møte.

22/21 Eventuelt

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Ås kommune	20.04.2021	22/21

Møtebehandling

Fastsetting av neste møte

Det ble besluttet å avholde et ekstramøte tirsdag 11.mai 2021 kl. 18, for behandling av følgende sak:

- Ås kommune – Årsregnskap 2020

Det vil bli undersøkt muligheten for å kunne avholde fysisk møte.

Møtet hevet kl. 19:35