

MØTEINNKALLING

Vestby kontrollutvalg

Møtetid: **09.12.2015 kl. 17:00**
Møtested: **Formannskapssalen i Rådhuset**

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	
39/15 Forvaltningsrevisjonsrapport - gjennomgang av PP-tjenesten	2
40/15 Forvaltningsrevisjonsrapport om samfunnssikkerhet og beredskap i Vestby kommune	4
41/15 Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - framdriftsplan	6
42/15 Kontrollutvalgets godtgjøring	9
43/15 Oppsummering av revisjonen høsten 2015	11
44/15 Orienteringssaker	12

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

Etter møtet har utvalget, sammen med sekretær og revisor, en juleavslutning i Son Bryggerhus. Vi ber også om å få eventuelle forfall til denne sammenkomsten

Ås, 02.12.2015

Jeanette Hoel/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



Vestby KU-39/15 Forvaltningsrevisjonsrapport - gjennomgang av PP-tjenesten

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00140-7
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	39/15 09.12.2015

[<<Gå til saklisten](#)

[Neste sak>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om PP-tjenesten i Vestby kommune til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret viser til at revisjonen legger fram følgende anbefalinger i rapporten om PP-tjenesten i kommunen:

- Kommunen bør vurdere ressurs situasjonen i PP-tjenesten
- Arbeide mer med systemrettede tiltak knyttet til å øke den spesialpedagogiske kompetansen i kommunen. Dette henger i stor grad sammen med behovet for økt bemanning nevnt ovenfor.
- Se nærmere på hvordan man kan legge til rette for at større deler av spesialundervisningen gjennomføres i den ordinære klassen.
- Innføre brukerundersøkelser for barn og foresatte som omfattes av kommunens spesialundervisning.

Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene og melde tilbake til kontrollutvalget innen 12 måneder.

For øvrig tar kommunestyret rapporten til orientering.

SAKSUTREDNING:

Kommunestyret valgte, etter innstilling fra kontrollutvalget, den 20.4.15 BDO som revisor for foreliggende forvaltningsrevisjonsprosjekt. Den 5.5.15 godkjente kontrollutvalget BDOs forslag til prosjektplan.

Sekretariatet mener rapporten på en god måte følger opp kontrollutvalgets bestilling i denne saken.

BDOs rapport baserer seg på innhentet dokumentasjon og intervjuer med ledere og rådgivere i kommunen. Det er også gjennomført stikkprøvekontroller.

I rapporten konkluderer BDO med at kommunen har hensiktsmessige rutiner for å fange opp behov for spesialpedagogisk bistand i skolene og barnehagene, men ressurs situasjonen i PP-tjenesten er ikke tilstrekkelig for å håndtere antallet henvisninger som kommer. Revisjonen har funnet at antallet henvisninger av barn til PP-tjenesten øker hvert år samtidig som bemanningssituasjonen hos PP-tjenesten har forblitt uforandret. Gjennomgangen viser at tjenesten operer med ventelister, noe

Vestby kontrollutvalg

som er et brudd på regelverket. Revisjonen ser dette som et resultat av den pressede bemanningssituasjonen.

PP-tjenestens anbefalinger blir videreført i skolenes vedtak om spesialundervisning. Revisjonen ser et potensiale for bedre ressursutnyttelse ved å organisere større deler av spesialundervisningen innenfor den ordinære klassen.

PP-tjenesten, skolene og barnehagene har inntrykk av at de foresatte stort sett er fornøyde når PP-tjenesten først er blitt involvert. Det har kommet fram frustrasjon fra foresatte over prosessen i forkant av at barnet får hjelp. Ingen har klagd over vedtak til fylkesmannen.

Rådmannen høringsuttalelse er tatt inn på side 28 i rapporten. Han peker blant annet på at en forutsetning for bedre ressursutnyttelse ved mer spesialundervisning i ordinære klasser er at man samler elever med samme type spesielle behov i en klasse per trinn. For øvrig tar rådmannen revisjonens forslag til etterretning.

BDO vil presentere rapporten i møtet.

Rådmannen er invitert til møtet for å kommentere rapporten og eventuelt svare på spørsmål.

Ås, 24.11.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Forvaltningsrevisjonsrapport fra BDO, datert 1. november 2015, vedr.
Gjennomgang av PP-tjenesten i Vestby kommune

Vedlegg til sak



Vestby KU-40/15

Forvaltningsrevisjonsrapport om samfunnssikkerhet og beredskap i Vestby kommune

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00400-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	40/15 09.12.2015

[<<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[Neste sak>>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om samfunnssikkerhet og beredskap i Vestby kommune til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret viser til at revisjonen i rapporten om samfunnssikkerhet og beredskap i Vestby kommune legger fram følgende anbefalinger om tiltak:

- Kommunen bør etablere et styringssystem for sitt samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeid som er integrert i kommunens øvrige risikostyringsprosess.
- Kommunen bør fullføre det pågående arbeidet med den nye helhetlige ROS-analysen.
- Kommunen bør utarbeide en prosess og rutiner for utarbeidelse, oppdatering og rapportering av risiko- og sårbarhetsanalyser. Slike prosesser og rutiner vil være en forutsetning for å sikre jevnlig oppdatering av ROS-analyser iht. krav i forskrift.
- Kommunen bør revidere beredskapsplanverket og oppdatere det til å inkludere en ressuroversikt. I tillegg bør det utarbeides en prosess og rutiner som sikrer årlig gjennomgang av beredskapsplanverket.
- Kommunen bør utarbeide planer og prioriteringer for oppfølging av samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeidet.

I tillegg anbefaler revisjonen en rekke andre tiltak for å videreutvikle et best mulig beredskapsarbeid.

Kommunestyret ber rådmannen følge opp revisjonens anbefalinger og melde tilbake til kontrollutvalget innen tolv måneder.

For øvrig tar kommunestyret rapporten til orientering.

ENDELIG BDO - Forvaltningsrevisjon_Samfunnssikkerhet_og_beredskap 02 11 .pdf

Vestby kontrollutvalg

SAKSUTREDNING:

Kontrollutvalget godkjente BDOs forslag til prosjektplan i møtet den 5.5.15. Jf. kommunestyrets valg av BDO som revisor for prosjektet den 20.4.15.

Sekretariatet konstaterer at rapporten på en grundig måte følger opp alle deler av kontrollutvalgets bestilling.

Rapporten konkluderer med at kommunen må gjennomføre vesentlige forbedringer i beredskapsarbeidet dersom den fullt ut skal ivareta formålet med lovverket om «å ivareta befolkningens behov for sikkerhet og beredskap gjennom systematisk tilnærming til risikohåndtering».

Revisjonen mener kommunen bør etablere et bedre formelt styringssystem for oppfølging av det samlede samfunnssikkerhets- og beredskapsarbeidet.

Vider anser revisjonen at kommunen ikke har avsatt tilstrekkelig med ressurser til ivaretagelse av disse oppgavene.

Revisjonen mener forskriftens krav om risiko- og sårbarhetsanalyse vil være oppfylt når det pågående arbeidet med en slik analyse er ferdigstilt. Revisjonen peker på at slike analyser regelmessig blir oppdatert og funn følges opp.

Beredskaps virker godt ivaretatt i kommunens plandokumenter, men revisjonen har registrert et behov for mer detaljer kartlegging av naturrisiko.

Kommunen har en plan for informasjonsvirksomhet ved kriser. Kontaktlister er ikke oppdatert og mangler tlf.nummer.

Revisjonens forslag om tiltak er tatt inn på side 4 og 5 i rapporten

På side 28 siteres og kommenteres de deler av rådmannens høringsuttalelse som ikke er tatt til følge i den endelige rapporten.

BDO vil presentere rapporten i møtet.

Rådmannen er invitert til møtet for å kommentere rapporten og svare på eventuelle spørsmål.

Ås, 30.11.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: BDOs rapport av 2.11.15 vedr. Forvaltningsrevisjon – samfunnssikkerhet og beredskap i Vestby kommune

Vedlegg til sak



Vestby KU-41/15 Overordnet analyse for forvaltningsrevisjon - framdriftsplan

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00412-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	41/15 09.12.2015

[<<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[Neste sak>>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Sekretariatet bes invitere 3 selskaper til å levere et tilbud om overordnet analyse for forvaltningsrevisjon, jf. saksutredningen. Dersom kontrollutvalget i Frogn er enig, utlyses det en felles konkurranse.

For øvrig slutter utvalget seg til framdriftsplanen for overordnet analyse.

SAKSUTREDNING:

Det følger av kontrollutvalgsforskriften § 9 første ledd at kontrollutvalget skal påse at kommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. Det følger videre av forskriftens § 10 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 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 handlingsplan som legges fram for kommunestyret. Forslag til handlingsplan utarbeides av FIKS.

Vestby kontrollutvalg

Analysens tidshorison

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.

Kontrollutvalget avsatte i sitt budsjettforslag for kontroll- og tilsyn i 2016, jf. utv. sak 26/15, kr 550 000,- (inkl. mva) til utførelse av overordnet analyse samt to forvaltningsrevisjonsprosjekter. Den overordnede analysen er ikke revisjon, og trenger derfor ikke bli utført av en revisor. Vi mener likevel revisjonsselskaper med bred erfaring fra forvaltningsrevisjon i kommunene vil ha gode forutsetninger til å utføre en slik oppgave. Vi foreslår derfor at oppgaven utføres av et selskap innen kommunal revisjon.

Valg av tilbyder

Oppgaven vil være omfattet av lov om offentlige anskaffelser som bestemmer at en anskaffelse så langt som mulig skal være basert på konkurranse.

Anskaffelsesforskriften åpner for direktekjøp fra en leverandør (jf. f § 2-1) på visse betingelser. I denne saken vil det være en fordel med god kjennskap til Vestby kommunes virksomhet og dette kan tale for å søke å få en avtale om direktekjøp hos egen regnskapsrevisor. Vi vil allikevel anbefale at det innhentes tilbud fra flere revisjonsselskaper. Vi antar dette er tryggest å gjøre i forhold til anskaffelsesforskriftens krav og øker sannsynligheten for et fordelaktig tilbud. Vi foreslår derfor at oppgaven med overordnet analyse konkurranseutsettes og at sekretariatet innhenter tilbud fra et utvalg revisjonsselskaper.

Siden dette ikke er revisjon, er det heller ikke noe krav om at kommunestyret skal stå for det endelige valget av den som skal utføre arbeidet. Vi foreslår at sekretariatet innhenter anbudene og innstiller overfor kontrollutvalget som gjør det endelige valget av tilbyder.

Vestby utlyste konkurransen om regnskapsrevisor sammen med Frogn. Vi antar at et større oppdrag kan bidra til å redusere prisen for begge kommuner. Vi foreslår derfor at vi også foretar en felles utlysning av konkurransen om overordnet analyse og at utgiftene deles likt mellom kommunene. Eventuelle tilleggsoppdrag må likevel bæres av den som bestiller dette. Felles utlysning forutsetter at begge kontrollutvalg er enige om dette.

Vi foreslår at tildelingen skjer på grunnlag av hvilket tilbud som er det økonomisk mest fordelaktige, basert på pris og kvalitet i henhold til oppgitt vektning.

Krav til tilbydere

1. Tilbudet må leveres innen fristen oppgitt i anbudsinvitasjonen.
2. Tilbydere må oppfylle kvalifikasjonskrav for Forvaltningsrevisjon i kommuner.

Vestby kontrollutvalg

3. Framvise skatteattest og HMS-erklæring.
3. Tilbudet bør baseres på NKRFs veileder for utarbeidelse av overordnet analyse.
4. Tilbudet må inneholde et pristilbud og en prosjektplan for hvordan en ønsker å gjennomføre revisjonen. Det vil bl.a. bli vektlagt hvordan en planlegger å involvere aktuelle aktører i kommunen i utviklingen av analysen og å bistå kontrollutvalget i behandlingen av saken.
5. Endelig og skriftlig overordnet analyse må foreligge innen fristen i anbudsinvitasjonen.
6. Valgt leverandør må være innstilt på å delta i kontrollutvalgets møter som behandler analysen og bistå utvalget i prosessen mot valg av prioriterte områder.
7. Utvalget har rett til å forkaste alle tilbud dersom de overskrider kommunens budsjett for dette formålet.

Framdriftsplan

1. **9/12-2015:** Kontrollutvalget vedtar å konkurranseutsette utarbeidelse av den overordnede analysen.
2. FIKS innhenter tilbud fra tre selskaper innen kommunal revisjon.
3. **27/1 -2016:** Kontrollutvalget velger tilbyder
3. **9/3 - 2016:** Leverandør presenterer overordnet analyse for utvalget 1. gang med vekt på sentrale utviklingstrekk i kommunen.
4. **4/5 – 2016:** 2. gangs behandling i utvalget. Leverandør presenterer endelig overordnet analyse med risiko- og vesentlighetsvurderinger.
5. September: FIKS legger fram forslag til handlingsplan for forvaltningsrevisjon for 2017 – 2020 for kontrollutvalget.
6. Oktober: Kommunestyret behandler handlingsplanen.

Ås, 30.11.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: NKRFs veileder for utarbeidelse av overordnet analyse for
forvaltningsrevisjon

Vestby KU-42/15 Kontrollutvalgets godtgjøring

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00413-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	42/15 09.12.2015

[<<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[Neste sak>>>](#)

Sekretariatets innstilling:

Rådmannens redegjørelse tas til orientering.
Kopi K-5 15 Politisk godtgjøring.pdf

SAKSUTREDNING:

Utdrag fra kontrollutvalgets protokoll 11.11.2015 under Eventuelt:

«1. Paal Jargel kunne informere om at kommunestyret nå hadde vedtatt nytt godtgjøringsreglement for de folkevalgte i kommunen. Det ble videre foreslått at medlemmer av KU skulle få en fri avis og at de skulle få møtegodtgjørelse ved deltakelse på kurs og konferanser med faglig innhold. Med forbehold om at han hadde fått riktig informasjon ble det i kommunestyret vedtatt at: «Administrasjonen skal se på en avisordning/løsning og vurdere elektronisk eller papirutgave. Sådanne godtgjørelse er en del av Kus budsjett, og skal inngå der.»

Sekretæren advarte mot å fatte vedtak i disse og lignende saker før kommunestyrets vedtak forelå og saken var utredet fra sekretariatets side.

Vedtak: *Kontrollutvalgets medlemmer ønsker å abonnere på en avis. Sekretæren undersøker om kontrollutvalgets budsjettforslag gir rom for møtegodtgjøring ved deltakelse på kurs e.l. Han tar eventuelt opp med rådmannen om budsjettet for kontroll og tilsyn kan korrigeres for å gi plass til en slik møtegodtgjøring. «*

Vedlagt følger sak K-5/15 Politisk godtgjøring til kommunestyrets møte den 9.11.15. Pr. 30. november har ikke sekretæren mottatt kommunestyrets protokoll fra dette kommunestyremøtet.

Vi har invitert rådmannen til å redegjøre for de godtgjøringsreglene som nå gjelder for de folkevalgte i kommunen.

Ås, 30.11.2015

Jan T. Løkken/s./
Sekretær

Vedlegg: K-5/15 Politisk godtgjøring
Særutskrift av KST vedtak K-5/15

Vestby kontrollutvalg

Vedlegg til sak



**Kopi K5 15 Politisk
godgjøring.pdf**



**Særutskrift K5 15
Politisk godgjøring**

Vestby kontrollutvalg

Vestby KU-43/15 Oppsummering av revisjonen høsten 2015

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00427-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	43/15 09.12.2015

[<<<Forrige sak](#)

[Sakslisten](#)

[Neste sak>>>](#)

Sekretariatets innstilling:

KPMGs rapport «Oppsummering av revisjon høsten 2015» oversendes rådmannen til uttalelse før kontrollutvalget tar rapporten opp til behandling. Rådmannens uttalelsesfrist settes til 13. januar 2016.

Vedlegg:

SAKSUTREDNING:

Vedlagt legger revisor fram sin oppsummering av revisjonen høsten 2015. Jf. vedlegg A, Kravspesifikasjonen kap 4.0 om at revisor årlig bl.a. skal utarbeide en halvårsrapport. Vi presiserer at halvårsrapporten relaterer seg til revisjonsåret som går fra 1. mai til 30. april neste år.

Revisjonen skriver i rapporten at den nå har gjennomført interimrevisjonen 2015 og gir i den anledning enkelte innspill og kommentarer til administrasjonen og kontrollutvalget.

Vi foreslår at rapporten oversendes rådmannen til uttalelse før utvalget tar rapporten opp til videre behandling.

Ås, 01.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær

Vedlegg: Rapport fra KPMG vedr. Vestby kommune – oppsummering av revisjon
Høsten 2015.

Vedlegg til sak


Vestbykommune
Oppsummeringrevisj


20151201142708#1
.pdf

Vestby kontrollutvalg

Vestby KU-44/15 Orienteringssaker

Saksbehandler: Jan T. Løkken	Saksnr.: 15/00416-1
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Vestby kontrollutvalg	44/15 09.12.2015

[<<<Forrige sak](#) [Sakslisten](#)

Sekretariatets innstilling:

Orienteringssakene tas til orientering.

Vedlegg:

1. Vi har bedt om at rådmannen gir en muntlig orientering for de tekniske problemene med å produsere protokoller fra de politiske møtene. Pr. 30.11 er for eksempel. Ikke noen av dokumentene i forbindelse med kommunestyremøtet den 9.11 tilgjengelige på internett.
2. Godkjent protokoll fra kontrollutvalgsmøtet den 11. november d.å.
3. Aktivitetsplanen pr desember 2015.

Ås, 01.12.2015

Jan T. Løkken/s./
sekretær