

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Til medlemmene og 1. varamedlemmene av kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

Jnr. 77/13 Arkiv 411

Tid: Tirsdag 7. mai 2013 kl. 1900
Sted: Formannskapssalen, rådhuset

Møtet er åpent for publikum i alle saker med mindre saken i følge lov er unntatt offentlighet.

Til behandling:

Godkjenning av innkalling og saksliste.

- Sak 17/13 Protokoll fra møtet 21. mars 2013
Sak 18/13 Protokoll fra møtet 21. mars 2013
 – sak 11/13 Unntatt offl jfr. Offl.. §§ 13 og 24 /Forvl. §13
Sak 19/13 Kommunens årsregnskap og årsmelding 2012
Sak 20/13 Orienteringssaker
Eventuelt

Rådmann, økonomisjef og regnskapssjef deltar under sak 19/13

Nina Fjerdingsby har meldt forfall, Hovel Heiaas møter i hennes sted.

Forfall eller melding om inhabilitet meldes sekretæren. Varamedlemmer møter bare etter særskilt innkalling.

30. april 2013

Thorbjørn Nerland /s./
Leder

Lene H. Lilleheier
Lene H. Lilleheier
sekretær

Kopi: Ordfører, rådmann, Follo distriktsrevisjon

Postadresse **Postboks 195, 1431 As**
Besøksadresse **Rådhusplassen 29**
Telefon 64 96 20 59 (m) 92 01 64 09
E-post **FIKS@as.kommune.no**
Internett: **www.follofiks.no**



KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte	7. mai 2013	Sak 17/13
------------------------	-------------	------------------

Sak 17/13 Protokoll fra møtet 21. mars 2013

Saksutredning:

Et forslag til protokoll ble sendt på høring til utvalgets medlemmer på e-post 22. mars. Det kom ingen merknader til forslaget.

Særutskrift av sak 12/13 og sak 15/13 er oversendt til kommunestyret.

Innstilling: Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 21. mars 2013 godkjennes.

Ås, 30. april 2013

Lene H. Lilleheier /s./
Sekretær

Vedlegg: Protokoll fra møtet 21. mars 2013

Sekretariat: Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat

Postadresse Postboks 195, 1431 Ås

Besøksadresse Rådhusplassen 29

Telefon 64 96 20 59 (m) 920 16.409

E-post FIKS@as.kommune.no

Internett: www.follofiks.no



KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE**PROTOKOLL**

fra utvalgets møte torsdag 21.mars 2013 fra kl. 1900 – 2030

Til stede: Owe Gunnar Fagerli, nestleder
Øivind Gundersen
Nina Fjerdingsby
Wenche Bøhler Engelund

Forfall: Thorbjørn Nerland

Fra FIKS: Lene H. Lilleheier

Fra Follo distriktsrevisjon: Liv Mari Drange Nybakk, revisor
Bjørn Tore Nedregård, avdelingsleder

Fra administrasjonen: Kjersti Øiseth, rådmann (sak 10,11,12)

Innkalling og dagsorden.

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

Sak 10/13 Protokoll fra møtet den 24. januar 2013

Innstilling: Protokollen fra kontrollutvalgets møte den 24. januar 2013 godkjennes.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Sak 11/13 Rådmannens tilbakemelding om oppfølging av vedtak i sak 23/12
Unntatt offentlighet. jfr. Offl. §§ 13 og 24 / Forvl. §13****Lukking av møtet:**

Innstilling: Kontrollutvalgets behandling av saken unntas offentlighet i medhold av offl. §§ 13 og 24/ fvl § 13.

Vedtak: Utvalget sluttet seg enstemmig til innstillingen om å lukke møtet.

Sak 12/13 Forvaltningsrevisjonsrapport - internkontroll

- Innstilling: 1) Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om «Internkontroll» til orientering.
- 2) Forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll» legges fram for Kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1) Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Internkontroll» til orientering.

2) Rådmannen bes følge opp rapportens anbefalinger og melde tilbake til kontrollutvalget om resultatet innen seks måneder.

Behandling: Bjørn Tore Nedregård og Liv Mari Drange Nybakk fra Follo distriktsrevisjon presenterte hovedpunktene fra rapporten og svarte på spørsmål underveis. Rådmannen kommenterte rapporten og svarte videre på spørsmålene fra utvalget.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 13/13 Møteplan høsten 2013

Innstilling: Saken legges frem uten innstilling.

Vedtak: Utvalgets møter høsten 2013 legges til følgende datoer:

Torsdag 26. september

Torsdag 14. november

Torsdag 5. desember

Alle dager fra kl. 1900

Sak 14/13 Antikorrupsjonsarbeid i kommunen

Innstilling: 1) Kontrollutvalget ser det som viktig at Enebakk kommune har et aktivt forhold til antikorrupsjonsarbeid og anbefaler kommunen om å melde seg inn i Transparency International Norge.

2) Saken oversendes Kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Enebakk kommune melder seg inn i Transparency International Norge.

Behandling: Owe Gunnar Fagerli fremmet forslag om å utsette saken til etter møtet i Faglig Forum 24. oktober 2013.. Resten av utvalget sluttet seg til forslaget.

Vedtak: Saken om antikorrupsjonsarbeid i kommunen utsettes, og settes opp på sakskartet på utvalgets møte i november 2013 etter møtet i Faglig Forum.

Sak 15/13 **Kontrollutvalgets årsrapport (ny behandling)**

Innstilling: Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 vedtas.

Årsrapporten for 2012 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 16/13 **Orienteringssaker**

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Enebakk, 21.mars 2013

Owe-Gunnar Fagerli
nestleder

Lene H Lilleheier
sekretær

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte

7. mai 2013

Sak 19/13

Sak 19/13 Kommunens årsregnskap og årsmelding 2012

Saksutredning:

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor skal det, i henhold til kontrollutvalgsforskriften § 7, avgi uttalelse om kommunens årsregnskap. Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner m.v, § 5, gir bestemmelser i forhold til revisjonsberetningens innhold. Revisjonsforskriften § 5, 4. ledd nr. 3, bestemmer at revisor også skal uttale seg om hvorvidt opplysningene om årsregnskapet i årsberetningen er konsistente med årsregnskapet.

Distriktsrevisjonen har avgitt en revisjonsberetning datert 15. april 2013. Revisjonen skriver blant annet: *"Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Enebakk kommune per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge."*

Revisjonsberetningen er avgitt uten forbehold eller presiseringer.

Regnskapet for 2012 er avgitt med ett netto driftsresultat på 8,9 mill. kroner, som gir en netto resultatgrad på 1,5%. Fylkesmannen anbefaler et driftsresultat på minimum 3%. Til sammenligning viste regnskapet for 2011 et netto driftsresultat på 25 mill. kroner og en resultatgrad på 4,5%.

I sin kommentar til årsregnskapet understreker rådmannen at til tross for et positivt resultat er kommunens økonomiske situasjon krevende, og vedtatte effektiviseringstiltak vil gjennomføres etter planen.

Innstilling: Kontrollutvalgets uttalelse om Enebakk kommunes årsregnskap for 2012:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra Follo distriktsrevisjon datert 15. april 2012 og rådmannens årsmelding og årsrapport.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonsberetningen er avlagt uten presiseringer eller forbehold.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Enebakk kommunes årsregnskap for 2012

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det fremlagte regnskapet for Enebakk kommune for 2012.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Sekretariat: Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat

Postadresse Postboks 195, 1431 Ås

Besøksadresse Rådhusplassen 29

Telefon 64 96 20 58 (m) 959 39 656

E-post FIKS@as.kommune.no

Internett: www.follofiks.no



30. april 2013

Lene H. Lilleheier /s./
sekretær

Vedlegg: Årsregnskapet for Enebakk kommune for 2012
 Årsmelding og årsrapport for Enebakk kommune for 2012
 (Dokumentene ovenfor er sendt direkte fra kommunen til medlemmene)
 FDRs revisjonsberetning for 2012 datert 15. april 2013

Sekretariat: Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat

Postadresse **Postboks 195, 1431 Ås**

Besøksadresse **Rådhusplassen 29**

Telefon 64 96 20 58 (m) 959 39 656

E-post **FIKS@as.kommune.no**

Internett: **www.follofiks.no**



DELTAERKOMMUNER: ENEBAKK - FROGN - NESODDEN - OPPEGÅRD - SKI - ÅS

Til kommunestyret i Enebakk kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmannen**KOPI**

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Enebakk kommune, som består av balanse per 31. desember 2012, driftsregnskap som viser kr. 439 054 578,- til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 11 770 401,-, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Enebakk kommune per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

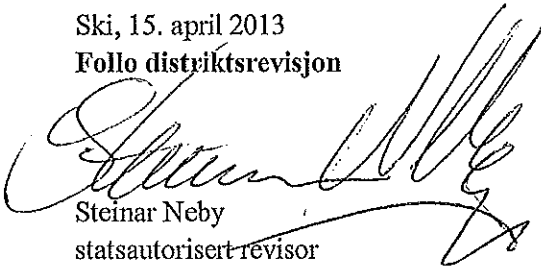
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god kommunal regnskapskikk i Norge.

Ski, 15. april 2013
Follo distriktsrevisjon


Steinar Neby
statsautorisert revisor

FIKS	
J.nr.	Arkivkode
Dato	17/4-2013
Utvalg	Enebakke
U.off.§	
Saksb.	LHL

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte	7. mai 2013	Sak 20/13
------------------------	-------------	------------------

Sak 20/13 Orienteringssaker

Vedlegg:

- 1) Program for fagkonferanse og årsmøte i FKT
– Fjerdingby og Fagerli representerer Enebakk kontrollutvalg.
- 2) Fylkesmannens tilsynskalender
- 3) Årshjulet
- 4) Aktivitetsplanen
- 5) Rapport om korrupsjon fra Kommunesektorens organisasjon av TNS

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Ås, 30. april 2013

Lene H. Lilleheier /s./
Sekretær

Sekretariat: Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat

Postadresse Postboks 195, 1431 Ås

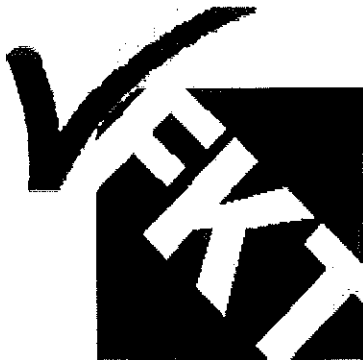
Besøksadresse Rådhusplassen 29

Telefon 64 96 20 59 (m) 920 16 409

E-post FIKS@as.kommune.no

Internett: www.follofiks.no





FAGKONFERANSE KONTROLL OG TILSYN

GARDERMOEN 5-6. JUNI 2013

ÅRSMØTE I FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN 5. JUNI 2013



09.00 – 10.00	REGISTRERING "Noe å bite i"
10.00 – 10.15	Åpning av konferansen. Per Rune Vereide Styreleder i FKT / Nestleder i Sogn og Fjordane fylkeskommune's kontrollutval.

POLITISK LEDELSE I KRD - TANKER OG FORVENTNINGER.

Møteleder: Per Rune Vereide, styreleder i FKT

10.15 – 10.45	Nytt fra KRD, forventninger og fremtidstanker. Anja Kristin Salte Hjelseth Politisk rådgiver i Kommunal- og regionaldept.
10.45 – 11.00	Spørsmål og kommentarer fra salen.
11.00 - 11.15	PAUSE

KORRUPSJON, MISLIGHETER OG ANTIKORRUPSJONSARBEID

Møteleder: Wencke Sissel Olsen, nestleder i FKT

11.15 - 11.45	Etikk og antikorrupsjonsarbeid Lise Spikkeland Fagansvarlig for etikk i KS
11.45 - 12.15	Korrupsjon og misligheter – fokusområde i finansiell revisjon? Harald Brandsås Fagdirektør i Den norske Revisorforening (DnR).

12.15 – 13.00	PANELDISKUSJON Spørsmål og kommentarer fra salen.
13.00 – 14.00	LUNCH

BUDSJETTEST I KOMMUNENE – HVA KAN MAN FORVENTE AV STYRINGSDOKUMENTER?

Møteleder: Kirsten Emilie Aasen, styremedlem i FKT

14.00 – 15:00	Budsjettet for kommunene Bjørn Brox - Cand. polit. og bedriftsøkonom. Arbeider som konsulent i Agenda Kaupang - Skribent på siste side i Kommunal Rapport, med budsjett og årsmeldingstest
15.00 – 15.30	DISKUSJON Spørsmål og kommentarer fra salen.

15.30 – 15.45	KAFFEPAUSE / Registrering av årsmøtedeltagere
---------------	---

ÅRSMØTE I FKT.

15.45 – 16.30	ÅRSMØTE I FKT – Se informasjon på baksiden
---------------	--

UTFLUKT

17.30	SOSIALT ARRANGEMENT – BUSS TIL HADELAND GLASSVERK <ul style="list-style-type: none">- 250 års erfaring med levende kunsthåndverk- Glassblåsershow- Rusletur i besøkssenteret med tilgang til flere butikker- Middag i «Kokkestua»- Tilbake på hotellet innen kl. 23.00
-------	---

TORSDAG 6. JUNI 2013.

BESTILLERKOMPETANSE OG MEDIAHÅNDTERING

Møteleder: Siri Holm Lønseth, styremedlem i FKT

09.00 – 10.00	Gode bestillinger av revisjon. Stein Ove Songstad <ul style="list-style-type: none">- Hovedansvarlig for forvaltningsrevisjon i Deloitte AS- Medforfatter av Kontrollutvalgsboken og av Veileder i forvaltningsrevisjon
10.00 – 10.15	PAUSE
10.15 – 11.00	Økt oppmerksomhet om kontrollutvalgssakene – hvordan håndtere media? Ole Petter Pedersen Redaktør i Kommunal Rapport
11.00 – 11.30	PAUSE / utsjekking
11.30 – 12.30	LUNCH

HØRING I KONTROLLUTVALGET.

Møteleder: Per Rune Vereide, styreleiar i FKT

12.30 – 13.00	<p>Ja – vi har gjennomført høring!</p> <p>Erfaringer fra Nord-Trøndelag fylkeskommune.</p> <p>Liv Tronstad Kontrollsjef i KomSek Trøndelag IKS.</p>
13.00 – 13.30	<p>Hva må vi være oppmerksom på ved høringer?</p> <p>Wencke Sissel Olsen</p> <ul style="list-style-type: none">- Nestleder i FKT- Sekretariatsleder i Rogaland kontrollutvalgssekretariat IKS
13.30 – 13.45	PAUSE
13.45 – 14.15	<p>PANELDISKUSJON</p> <p>Spørsmål og kommentarer fra salen.</p>

SKRÅBLIKK

Møteleder: Wencke Sissel Olsen, nestleder i FKT

14.15 – 14.45	<p>Med skråblikk på kommunesektoren</p> <p>Siri Gedde-Dahl</p> <ul style="list-style-type: none">- Journalist i Aftenposten.- Var bl.a. med på avsløring av korrupsjon ved Nedre Romerike vannverk.
14.45 – 14.50	<p>Avslutning av konferansen.</p> <p>Per Rune Vereide Leder i FKT</p>

MÅLGRUPPE FOR KONFERANSEN

Kontrollutvalgsmedlemmer og ansatte i kontrollutvalgssekretariatene. Alle som er opptatt og interessert i kontroll og tilsynsarbeid i offentlig sektor.

PRAKTISK INFORMASJON

- Konferansehotell: Clarion Hotel Oslo Airport, Gardermoen (Tlf. 63949494)
- Adresse: Hans Gaarderveg 15, 2060 Gardermoen
- Grå buss fra flyplass til hotell ca. 3 ganger pr. time fra pkt. B25, overfor taxiholdeplassen.
- Gratis parkering. Kontakt resepsjon eller konferansebord for bevis.

INFORMASJON OM ÅRSMØTE

- Årsmøtet er kun for medlemmer i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)
- Medlemmer som har saker til årsmøtet, eller forslag om vedtektsendringer, må sende disse til sekretariatet innen 6 uker før årsmøtet, altså innen 24. april -13.
- FKT's handlingsplan 2014 er en av sakene som spesielt ønskes innspill til innen 24. april -13.
- Styret sender ut sakspapirene innen 2 uker før årsmøtet, altså innen 22. mai -13.
- Dersom din kommune / ditt sekretariat ikke er medlem i FKT, men ønsker å møte på årsmøtet med stemmerett, må innmelding skje innen 22. mai -13.

- Leder i valgkomiteen: Einar Ulla, KUV-sekretariatet i Sogn- og Fjordane fylkeskommune. Kan kontaktes på mobil 97190734 eller e-post einar.ulla@sfi.no
- Ønske om mer info / bli medlem i FKT? Se hjemmesiden www.fkt.no eller kontakt sekretariatet.

Kontaktinfo til sekretariat:

Tlf: Hogne Haktorson tlf: 55 23 94 53 / 91 10 59 82 / Roald Breistein: 55 23 94 47 / 97 50 51 52
E-postadresse: fkt@fkt.no

DELTAGERAVGIFT

FKT har reservert rom på konferansehotellet. Tildeling ut fra mottatt påmelding (først til mølla).

Deltagelse med overnatting: Kr. 5.400,- (Ikke medlem kr. 5.800,-)

Deltagelse uten overnatting, sosialt arr. & middag: Kr. 4.300,- (Ikke medlem kr. 4.700,-)

Ekstra overnatting 4 – 5. juni 2013 Kr. 1.300,-

PÅMELDING

- Påmelding via FKT sin hjemmeside www.fkt.no
- Bindende påmelding, innen 18. april 2013.
- Ved avbud etter at påmeldingsfristen har gått ut, blir det belastet et administrasjonsgebyr på kr. 500,- + FKT sine eventuelle kostnader til hotellet. Avbud siste 14 dager før konferansen gir full deltageravgift.

Fylkesmannen i Oslo og Akershus

[Oslo og Akershus < Tilsyn](#)

[Hopp til menyen](#)

Tilsyn

Fylkesmannens fagavdelinger fører tilsyn med statlige, kommunale og private virksomheter i Oslo og Akershus. Formålet er å påse at rettssikkerhet og krav til gjeldende lovverk blir fulgt. Her vises bare de kommunerettede tilsynene.

Når kommunen formelt er varslet om tilsynet, legges det i kalenderen nedenfor, og oversikten oppdateres jevnlig.

TORSDAG 02.05.2013

Egenmeldingstilsyn med legemiddelhåndtering

Elektronisk spørreskjema - Heidi Fugli, helseavdelingen

[\[Les mer \]](#)

MANDAG 06.05.2013

Tilsyn Kvalifiseringsprogram



Rælingen kommune - Fylkesmannens Sosial- og familieavdeling

[\[Les mer \]](#)

MANDAG 10.06.2013

Tilsyn med barneverntjenesten i Asker



Flyttet tidspunkt. (Opprinnelig 4.-7.juni)

Asker kommune - Fylkesmannen i Oslo og Akershus

[\[Les mer \]](#)

Årshjul for orienteringer fra administrasjonen i Enebakk kommune m.v.:

Tidspunkt - møter	Hvem inviteres fra administrasjonen?	Tema
Januar/februar	Rådmannen	Generell dialog
April/mai	Økonomisjef/regnskapssjef	Kommunens årsregnskap og årsberetning
April/mai		Godkjenning av årsregnskap
Høst	Hvert år: Kommunalsjef Helse- og omsorg	<u>Tema 2013: Generell dialog</u>
Høst	Annet hvert år: Rullering mellom kommunalsjef Kultur – og oppvekst og kommunalsjef Teknikk- og miljø	<u>Tema 2013: Generell dialog med kommunalsjef Teknikk- og miljø.</u>
Høst		Annet hvert år: Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid etter å ha vært i funksjon i hhv. 1 og 3 år
Høst/vinter		Utvalgets årlige vurdering av neste kalenderårs forvaltningsrevisjonsprosjekt med basis i handlingsplanen for forvaltningsrevisjon

30.04.2013

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE AKTIVITETSPLAN FOR 2013 - pr. 30.april.

Oversikten nedenfor viser planlagte aktiviteter, frist for når de skal være ferdig, ansvar for å utføre oppgaven samt status. Oversikten ajourføres fortløpende. Follo distriktsrevisjon (FDR) står for all revisjon. FIKS utreder andre saker, lager innstilling i alle saker og er sekretær for utvalget. FDRs rapporter skal være FIKS i hende senest fjorten dager før utvalgsmøtet.

Nr.	Beskrivelse	Frist	Ansvar	Status	Avsluttet
1	Kontrollvalgets årsrapport for 2012	Januar	FIKS		KU 15/13
2	Aktivitetsplan / årshjul	Januar	FIKS	KU 24/1	Rullerende
3	Møteplan		FIKS	Vedtatte møter 1. halvår: 24/1, 21/3, 7/5, 6/6 Vedtatte møter 2. halvår: 26/9, 14/11, 5/12 og 24. oktober – Faglig forum	
4	Kommunens årsregnskap og årsmelding for 2012	15. april	FDR	KU: 7/5	
5	Tertialrapporter:				
	1. Tertialrapport jan-april 2013 - orienteringssak	Mai	Kommunen	KU 6/6	
	2. Tertialrapport jan-aug. 2012 - orienteringssak	Oktober	Kommunen		
6	Rapporter fra revisjonen:				
	1. Pr. 30.04.13 (perioden 01.05.12 - 30.04.13)	Mai	FDR	KU6/6	
	2. Pr. 31.10.13 (perioden 01.05.13.-31.10.13)	November	FDR		
	3. Overordnet revisjonsstrategi 2013	September	FDR		

Nr.	Beskrivelse	Frist	Ansvar	Status	Avsluttet
6	Plan for forvaltningsrevisjon 2013 - 2016		FIKS		KU 46/12 KS 22.10.12
7	Forvaltningsrevisjon 2012: Internkontroll	Januar	FDR		KU 12/13
8	Forvaltningsrevisjon 2013: Barneverntjenesten – hjelpetiltak i hjemmet NAV - Enebakk		FDR FDR	KU 24/1 - prosjektplan KU 24/1 - prosjektplan	
9	Oppfølging av tidligere prosjekter: Forvaltningsrevisjonsrapport – Dokumentbehandling og arkiv	Rådm. svarfrist: 26.09.2012	FIKS FIKS		KU 52/12 KS 03/13
10	Plan for selskapskontroll 2013 – 2016		FIKS		KU 47/12 KS 22.10.2012
11	Budsjett for tilsyn og kontroll 2013	September	FDR/FIKS		