

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Til medlemmene og 1. varamedlemmene av kontrollutvalget

M Ø T E I N N K A L L I N G

Jnr. 38/13 Arkiv 411

Tid: 21. mars 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 10/13 Protokoll fra møtet 24. januar 2013
 - Sak 11/13 Rådmannens tilbakemelding om oppfølging av vedtak i sak 23/12
Unntatt offentlighet. jfr. Offl. §§ 13 og 24 / Forvl. §13
 - Sak 12/13 Forvaltningsrevisjonsrapport – internkontroll
 - Sak 13/13 Møteplan høsten 2013
 - Sak 14/13 Antikorrupsjonsarbeid i kommunen
 - Sak 15/13 Kontrollutvalgets årsrapport (ny behandling)
 - Sak 16/13 Orienteringssaker
- Eventuelt

Thorbjørn Nerland har meldt forfall. Terje Taraldset innkalles i hans sted.

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

14. mars 2013

Thorbjørn Nerland /s./
Leder

Lene H. Lilleheier
Lene H. Lilleheier
sekretær

Kopi: Ordfører, rådmann, Follo distriktsrevisjon

Postadresse **Postboks 195, 1431 Ås**
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	21. mars 2013	Sak 10/13
------------------------	---------------	------------------

Sak 10/13 Protokoll fra møtet 24. januar 2013

Saksutredning:

Et forslag til protokoll ble sendt på høring til utvalgets medlemmer på e-post 28. januar. Det kom ingen merknader til forslaget.

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

Ås, 14. mars 2013

Lene H. Lilleheier /s./
Sekretær

Vedlegg: Protokoll fra møtet 24.1.2013

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 24. januar 2013 fra kl. 1900 – 2055 på Ignagard.

Til stede: Thorbjørn Nerland, leder
Owe Gunnar Fagerli, nestleder
Øivind Gundersen
Nina Fjerdingsby
Wenche Bøhler Englund

Fra FIKS: Lene H. Lilleheier

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

Fra administrasjonen: Kjersti Øiseth, rådmann (sak 02/13)

Innkalling og dagsorden.

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

Sak 01/13 Protokoll fra møtet den 6. desember 2012

Innstilling: Protokollen fra kontrollutvalgets møte den desember 2012 godkjennes.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 02/13 Dialog med rådmannen

Innstilling: Dialogen med rådmannen tas til orientering.

Behandling: De spørsmålene utvalget hadde sendt rådmannen i forkant ble belyst og besvart i møtet. Rådmannen svarte deretter på ytterligere spørsmål fra utvalget. Det var enighet om at dette var en god måte å gjennomføre dialogen på og bør derfor videreføres. Følgende temaer var blant annet oppe til diskusjon; ny versjon av kvalitetslosen, status ny brannstasjon, brannsyn på kommunale bygg, vedlikehold av kommunale bygg, IKT sikkerhet, barnevernsberedskap, status gang/sykkelvei, budsjettjusteringer og en generell orientering om arbeidet i hele organisasjonen.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Sak 03/13 Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt –
Barneverntjenesten: Hjelpetiltak i hjemmet**

Innstilling: Kontrollutvalget slutter seg til Follo distriktsrevisjons forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet «Barneverntjenesten: Hjelpetiltak i hjemmet» for Enebakk kommune. Utvalget forutsetter at rapporten blir levert i løpet av 2013

Behandling: Utvalget ønsker at rapporten skal gi en mest mulig balansert fremstilling av barneverntjenesten. De ba derfor revisjonen om å undersøke hvordan de som melder saker til barnevernet opplever kvaliteten på tjenesten.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 04/13 Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt – NAV Enebakk

Innstilling: Kontrollutvalget slutter seg til Follo distriktsrevisjons forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjektet «NAV-Enebakk.» Utvalget forutsetter at rapporten blir levert i løpet av 2013.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 05/13 Overordnet revisjonsstrategi 2012 fra Follo distriktsrevisjon

Innstilling: Den overordnede strategiplanen for 2012 tas til orientering. For ettertiden ber kontrollutvalget om at planen blir lagt fram på utvalgets første møte etter sommeren.

Behandling: Utvalget ønsker at revisjonsstrategien blir levert tidligere i revisjonsåret. Revisjonen bekreftet at dette er mulig.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 06/13 Kontrollutvalgets årsrapport

Innstilling: Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 vedtas.

Årsrapporten for 2012 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til orientering.

Behandling: Utvalget ble enige om at alle medlemmene bør skrive under på årsrapporten, og at endelig vedtak i saken fattes på neste møte. I tillegg ble sekretariatet bedt om å endre enkelte formuleringer i forslaget.

Vedtak: Kontrollutvalgets årsrapport legges frem på utvalgets neste møte med de endringer som ble avtalt, før endelig vedtak fattes.

Sak 07/13 Kontrollutvalgets aktivitetsplan for 2013

Innstilling: Det fremlagte forslaget til aktivitetsplan for 2013 vedtas.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 08/13 Kontrollutvalgets årshjul

Innstilling: Det fremlagte forslaget til årshjul vedtas.

Behandling: Utvalget diskuterte temaet korrupsjon og behovet for mer kunnskap om emnet. Det var enighet om å foreslå korrupsjon som tema for neste Faglig forum for kontrollutvalgene i Follo. Utvalgets leder og sekretæren tar innspillet med videre til styret i FIKS.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Sak 09/13 Orienteringssaker

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Vedtak: Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Enebakk, 21.mars 2013

Thorbjørn Nerland
leder

Lene H Lilleheier
sekretær

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte

21. mars 2013

Sak 12/13

Sak 12/13 Forvaltningsrevisjonsrapport - internkontroll

Saksutredning:

Kontrollutvalget vedtok 20. september 2012, revisjonens forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av internkontroll.

Sekretariatet mener rapporten følger opp formålet og problemstillingene som ble trukket opp i prosjektplanen. Rapporten kan leses på www.fiks.no

Revisjonen har undersøkt i hvilken grad Enebakk kommune har en helhetlig internkontroll som gjennomsyrrer hele organisasjonen. I tillegg har revisjonen sett nærmere på internkontrollen i utvalgte deler av kommunens økonomiforvaltning.

I rapporten konkluderer revisjonen med at Enebakk kommune ikke har en helhetlig internkontroll på overordnet nivå som favner hele organisasjonen. Funnene tyder på at kommunens avdelinger fremstår som selvstendige og hver for seg har elementer av internkontroll og målstyring. Revisjonen konkluderer videre med at økonomiforvaltningen har godt etablerte rutiner på en rekke områder, men at flere rutiner og strukturer må på plass for å sikre optimal praksis.

Revisjonens anbefalinger utgjør ni punkter og er tatt inn på side 38 i rapporten.

Rådmannen sin vurdering av rapportens hovedanbefalinger og generelle tilbakemelding på rapporten står på side 39-41.

- 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.*

Ås, 14. mars 2013

Lene H. Lilleheier /s./
Sekretær

Vedlegg: Forvaltningsrevisjonsrapport – Internkontroll

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

Kontrollutvalgets møte	21. mars 2013	Sak 13/13
------------------------	---------------	------------------

Sak 13/13 Møteplan høsten 2013

I samråd med utvalgets leder legges følgende forslag til møteplan for høsten 2013 fram for nærmere diskusjon i møtet.

Torsdag 26. september

Torsdag 14. november

Torsdag 5. desember

Alle dager kl. 1900

Innstilling: Saken legges frem uten innstilling.

Ås, 14. mars 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



KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte

21. mars 2013

Sak 14/13

Sak 14/13 Antikorrupsjonsarbeid i kommunen

Saksutredning

På kontrollutvalgets møte den 24/1-13 ble temaet korrupsjon tatt opp under eventuelt. Utvalget ga da uttrykk for at de ønsker å ha en dialog med kommunen om temaet, men på et generelt grunnlag der god dialog står i fokus framfor mistenkeliggjøring av avdelinger eller grupper av ansatte.

Utvalgets leder har i den anledning innhentet informasjon fra Transparency International Norge, og inviterer utvalget til å diskutere om kontrollutvalget skal oppfordre kommunen til å melde seg inn i denne organisasjonen.

Et eventuelt medlemsskap vil koste Enebakk kommune kr. 15.000 i årskontingent. Transparency International Norge tilbyr medlemmene bla. opplæring, rådgivning om antikorrupsjonsarbeid, kurs og arrangementer og tilgang til verktøy for å bekjempe korrupsjon.

Sekretariatet mener at kontrollutvalget med dette bidrar til å sette korrupsjon på dagsorden, på et generelt grunnlag. Spørsmålet om medlemsskap i Transparency International Norge bidrar til en konstruktiv debatt der fokuset ligger på bevisstgjøring og åpenhet rundt temaet.

Styret i FIKS vedtok på sist styremøte korrupsjon som tema på årets Faglige forum for kontrollutvalgene i Follo. Sekretariatet vil jobbe med programmet i løpet av våren og tar gjerne i mot innspill fra utvalgsmedlemmene.

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.

Ås, 14. mars 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



Vedlegg: Diverse Informasjon om Transparency International
Kopi av Haugesund kommunes behandling av medlemskap i organisasjonen.

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



Hva er Transparency International?

Transparency International (TI) er den globale sivilsamfunnsorganisasjonen som står i spissen for kampen mot korrupsjon. Gjennom nesten 100 avdelinger over hele verden og et internasjonalt sekretariat i Berlin, sprer TI kunnskap om skadevirkningene av korrupsjon og samarbeider med myndigheter, næringsliv og sivilsamfunn om å utvikle og iverksette effektive tiltak for å bekjempe korrupsjon.

Transparency International Norge

Transparency International Norge (TI-Norge) er en medlemsbasert forening, etablert i Norge i 1999. Foreningen er en selvstendig akkreditert avdeling av den verdensomspennende organisasjonen. TI-Norge har opparbeidet betydelig kompetanse i arbeidet mot korrupsjon og for åpenhet og integritet i alle virksomheter. Transparency International driver koalisjonsbygging mot korrupsjon, og har et nasjonalt og internasjonalt nettverk av eksperter innenfor ulike felt. TI-Norge er partipolitisk uavhengig. Sekretariatet har kontor i Oslo.

Hva er korrupsjon?

Straffelovens paragraf 276 a definerer korrupsjon slik: «Å kreve, motta eller akseptere et tilbud om en utilbørlig fordel i anledning stilling, verv eller oppdrag eller å gi eller tilby noen en utilbørlig fordel i anledning av stilling, verv eller oppdrag.»

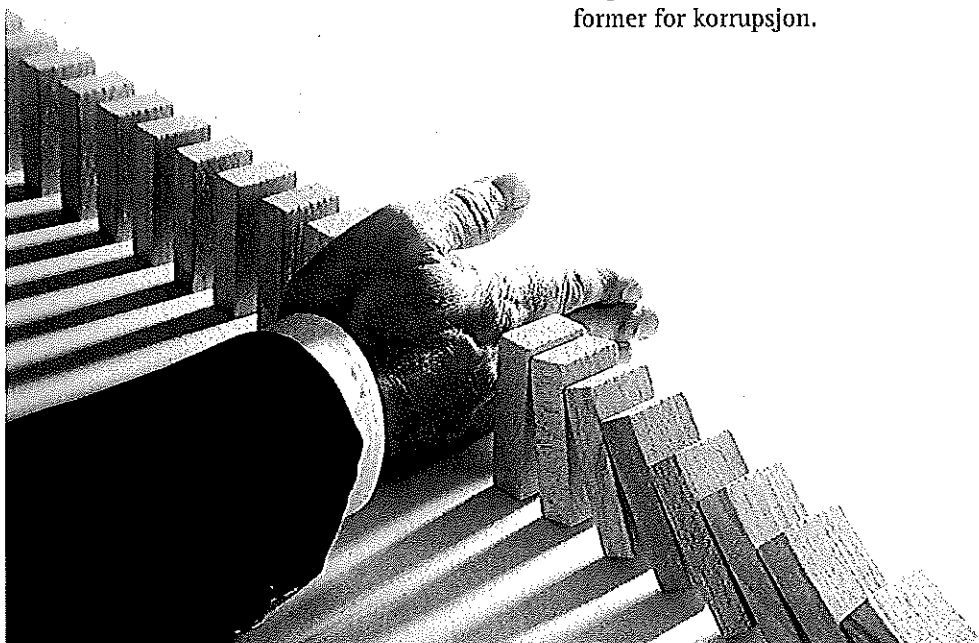
Korrupsjon omfatter et bredt spekter av aktiviteter der formålet er å skaffe seg fordeler. Når en stilling i offentlig eller privat sektor misbrukes for personlig vinning, kan det dreie seg om bestikkelser, nepotisme, favorisering, interessekonflikter eller andre former for korrupsjon.

«Korrupsjon truer rettssikkerheten, demokratiet og menneskerettighetene, undergraver godt styresett og sosial rettferdighet, virker konkurransnevridende og hindrer økonomisk utvikling...»

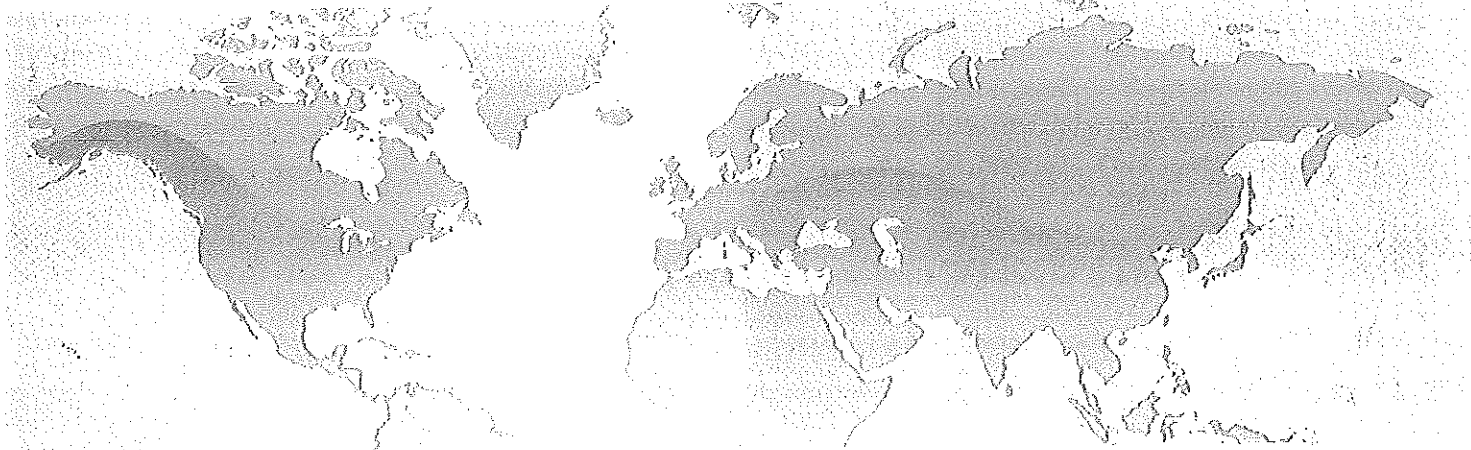
(forord til Europarådets strafferettslige konvensjon mot korrupsjon).

Hvorfor bør virksomheten ta korrupsjon på alvor?

Korrupsjonsrisikoen for virksomheter og enkeltpersoner er reell, og konsekvensene kan være store. Korrupsjon skader virksomheten ved tap av omdømme og tillit. I tillegg kan virksomheten bli påført økonomiske tap, tape forretningsmuligheter, og bli straffeforfulgt. Derfor er korrupsjonsbekjempelse ikke bare en juridisk forpliktelse og et etisk standpunkt. Det er i virksomhetens egen interesse å ta sterk avstand fra korrupsjon.



TRANSPARENCY
INTERNATIONAL
NORGE



Hvorfor bli medlem?

”...fordi vi trenger en profesjonell sparringspartner i vårt antikorrupsjonsarbeid.

Svein Richard Brantzæg konsernsjef i Hydro

”...fordi TI-Norge påminner alle deler av samfunnslivet om korrupsjonsfaren og driver et viktig forebyggende arbeid.

Jørgen Kosmo Riksrevisor

”...fordi vi trenger en kommuneforvaltning preget av integritet og åpenhet i alle ledd.

Sigrun Vågeng administrerende direktør i KS

”...fordi vi skal inn i nye markeder og trenger informasjon om korrupsjonsrisiko.

Olav Hypher leder for samfunnsansvar i Statkraft

Medlemskap i Transparency International Norge

Som medlem av TI-Norge bidrar virksomheten til felles innsats for åpenhet, integritet og ansvarlighet i samfunnet for å forhindre korrupsjon og misligheter nasjonalt og internasjonalt.

- TI-Norge tilbyr opplæring, dilemmatrening og innspill til virksomheten
- TI-Norge kan bistå med rådgivning ved utvikling eller forbedring av virksomhetens antikorrupsjonsprogram
- Medlemmer får invitasjoner til TI-Norges egne arrangementer
- Deltakelse i utvikling av antikorrupsjonsnettverk
- Tilgang til relevant informasjon og verktøy for å bekjempe korrupsjon
- Tilgang til internasjonal ekspertise gjennom TI-Norges sekretariat.

Medlemmene forplikter seg til å praktisere nulltoleranse for alle former for korrupsjon i sin virksomhet og å få på plass egnede tiltak mot korrupsjon.

Bli medlem!



**TRANSPARENCY
INTERNATIONAL
NORGE**

Transparency International Norge
Postboks 1385 Vika, 0114 OSLO
Telefon: 22 83 48 00

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 15, Oslo

slettemark@transparency.no
skaaren@transparency.no
www.transparency.no

Vedtekter for Transparency International Norge

Vedtektene er vedtatt den 30. november 1999 og ble sist endret på årsmøtet den 14. mai 2008.

§ 1 Navn og organisasjon

- 1) Transparency International Norge er en ideell forening, registrert i Brønnøysundregisteret og med sekretariat i Oslo. Foreningen er en akkreditert nasjonal avdeling av Transparency International og skal følge de vedtekter, retningslinjer og strategier som til enhver tid gjelder for Transparency International.
- 2) Foreningen er en selveiende og frittstående juridisk person med upersonlig og begrenset ansvar for gjeld.
- 3) Foreningens høyeste myndighet er årsmøtet.
- 4) Styret velges av årsmøtet og leder Transparency International Norge. Styret er ansvarlig overfor årsmøtet.
- 5) Sekretariatet er underlagt styret og har ansvaret for den daglige driften av foreningen. Sekretariatet ledes av en generalsekretær. Generalsekretæren er ansvarlig overfor styret. Øvrig personale ansettes av og rapporterer til generalsekretæren.
- 6) Styret kan oppnevne egne utvalg for tidsbegrensede arbeids- eller utredningsoppgaver. Det kan også nedsette faste ekspertgrupper og råd til støtte for styrets arbeid.

§ 2 Formål og virkemidler

- 1) Foreningen arbeider for de formål og etter de prinsipper som følger av Transparency Internationals Charter.
- 2) Foreningens formål er å motarbeide all former for korrupsjon, og misbruk av stilling og posisjon, og å fremme åpenhet, ansvarlighet og integritet så vel i privat og offentlig sektor som i sivilsamfunnet.
- 3) I Norge rettes oppmerksomheten særskilt mot mangelfull åpenhet og korrupsjon i næringsvirksomhet, kommunal og statlig forvaltning, og politikk. Internasjonalt settes søkelyset på utenlandske investeringer, bilateral og multilateral bistand, og internasjonal økonomisk politikk og handel.
- 4) Foreningens formål skal søkes nådd ved å:
 - a) Virke for etablering av internasjonale standarder for nasjonal myndighetsutøvelse og internasjonale transaksjoner basert på åpenhet og ansvarlighet, og som sikrer høyest mulig integritet blant nasjonale og internasjonale aktører.
 - b) Medvirke til at utvikling av institusjonelle ordninger, regelverk og holdninger som sikrer effektiv bekjempelse av korrupsjon.
 - c) Samarbeide med myndigheter, næringsliv og frivillige organisasjoner om felles aktiviteter til bekjempelse av korrupsjon.
 - d) Informere offentligheten om korrupsjonens natur, virkemåter og konsekvenser, nasjonalt og internasjonalt.

- e) Samarbeide med Transparency Internationals internasjonale sekretariat og andre nasjonale avdelinger.

§ 3 Medlemskap

- 1) Enhver person, organisasjon eller institusjon som slutter seg til foreningens formål kan opptas som medlem.
- 2) Personlig eller institusjonelt medlemskap i foreningen er gyldig fra den dag kontingent er betalt.
- 3) Medlemskapet opphører ved død, eksklusjon, stryking fra medlemsliste eller utmeldelse fra foreningen.
- 4) Et medlem som opptrer på en måte som er i strid med foreningens formål, kan ved vedtak av styret ekskluderes av foreningen. Vedtaket kan ankes til årsmøtet.

§ 4 Kontingent

- 1) Medlemmer skal betale medlemskontingent innen 1. mars for gjeldende år.
- 2) Kontingent for det påfølgende år fastsettes av årsmøtet.
- 3) Medlemmer som skylder kontingent for mer enn ett år, har ikke stemmerett eller andre rettigheter og kan strykes som medlem i foreningen ved vedtak av styret. Strykkes et medlem av denne grunn, kan vedkommende ikke tas opp igjen som medlem før skyldig kontingent er betalt.

§ 5 Årsmøtet

- 1) Årsmøtet avholdes hvert år før 30. juni. Det innkalles av styret med minst en måneds varsel direkte til medlemmene. Forslag som skal behandles på årsmøtet, må være sendt til styret senest to uker før årsmøtet. Fullstendig saksliste må være tilgjengelig for medlemmene minst én uke før årsmøtet.
- 2) Årsmøtet kan ikke behandle forslag som ikke er oppført på sakslisten med mindre $\frac{3}{4}$ av de fremmøtte gir sitt samtykke i forbindelse med vedtak om godkjenning av saksliste ved møtets begynnelse.
- 3) Alle foreningens medlemmer har adgang til årsmøtet. Årsmøtet er vedtaksført når lovlig innkalling er foretatt

§ 6 Årsmøtets oppgaver

På årsmøtet skal følgende saker behandles:

1. Konstituering
2. Godkjenning av innkalling og saksliste
3. Valg av ordstyrer, referent og protokollunderskriver
4. Behandling av årsrapport
5. Godkjenning av årsregnskap
6. Fastsetting av kontingent
7. Orientering om styrets arbeidsprogram for kommende periode
8. Behandling av innkomne forslag, herunder vedtektsendringer
9. Endelige vedtak om eksklusjon av medlemmer, jfr. § 3, nr. 4
10. Valg av:
 - a) leder
 - b) styremedlemmer

- c) revisor
- d) valgkomité bestående av leder og to medlemmer, hvorav ingen sitter i styret. Styreleder og generalsekretær deltar i valgkomiteens møter som observatører, med talerett, men uten stemmerett.

§ 7 Vedtak på årsmøtet

- 1) Ingen har mer enn én stemme. Stemmegivning kan ikke skje ved fullmakt. Representanter for institusjonelle medlemmer må imidlertid ha fullmakt ved stemmegivning. Medlemmer som har lønnet arbeid i foreningen, har tale- og forslagsrett, men ikke stemmerett.
- 2) Med mindre annet er bestemt i vedtektene, er et forslag vedtatt når det er har oppnådd mer enn halvdel av de avgitte stemmene. Blanke stemmer anses som ikke avgitt.
- 3) Valg foregår skriftlig når det foreligger mer enn ett forslag.
- 4) Ved valg anses den eller de valgt som får flest stemmer. Årsmøtet kan på forhånd bestemme at det skal holdes ny avstemning dersom ingen får flertall av de avgitte stemmer. Står stemmetallet likt, treffes avgjørelsen ved loddtrekning.

§ 8 Ekstraordinært årsmøte

Ekstraordinært årsmøte holdes når styret eller når minst en fjerdedel av de stemmeberettigede medlemmene krever det. Det innkalles på samme måte som ordinært årsmøte, men med minst 14 dagers varsel.

§ 9 Styret

- 1) Foreningen ledes av et styre på minst tre personlige medlemmer av Transparency International Norge. Styret er foreningens høyeste myndighet mellom årsmøtene. Det skal påse at foreningen blir drevet i samsvar med gjeldende vedtekter og årsmøtets vedtak. Styret beslutter i alle saker som ikke er tillagt årsmøtet.
- 2) Vervet som styremedlem er personlig, det kan ikke utøves på vegne av eller under instruksjon fra egen arbeidsgiver, eller organisasjon eller institusjon.
- 3) Styremedlem kan ikke inneha lønnet stilling eller verv i foreningen. Aktive politikere kan ikke sitte i styret.
- 4) Styret skal:
 - a) Arbeide for å fremme foreningens formål, jfr. § 2
 - b) Forberede og innkalle til årsmøtet
 - c) Forvalte og føre kontroll med foreningens økonomi, samt utferdige årsmelding og årsregnskap
 - d) Representere foreningen utad
- 5) Styret ansetter generalsekretær og utarbeider generalsekretærens stillingsinstruks. Generalsekretær fungerer som styresekretær.
- 6) Styret skal holde møte når lederen bestemmer det, eller når et flertall av styremedlemmene krever det. Styret er vedtaksført når et flertall av styrets medlemmer er til stede. Vedtak fattes med flertall av de avgitte stemmene. Ved stemmelikhet teller møtelederens stemme dobbelt.

- 7) Styremedlemmene velges for to år av gangen. Dersom et styremedlem trer ut i valgperioden, kan styret oppnevne en etterfølger som fungerer frem til neste årsmøte. Hvis styret blir på færre enn tre medlemmer, skal slik oppnevning alltid skje.

§ 10 Vedtektsendring

Forslag til endringer i disse vedtektene må være fremsatt senest ved innkalling til ordinært årsmøte. Vedtektsendring krever 2/3 flertall av de avgitte stemmer. Vedtektsendring trer i kraft umiddelbart hvis ikke noe annet er fastsatt i endringsvedtaket.

§ 11 Oppløsning

- 1) Forslag om oppløsning av Transparency International Norge må fremsettes senest ved innkalling til ordinært årsmøte. Slikt vedtak krever 4/5 flertall.
- 2) Foreningens netto formue etter oppløsning tilfaller Transparency International ved det internasjonale sekretariat.

Utvalg: Formannskapet
Møtested formannskapssalen, Haugesund rådhus
Dato: 23.01.2013
Tid: 13:30

Faste medlemmer som møtte:

Navn	Funksjon	Representerer
Petter Steen	Ordfører	H
Jarle Utne Reitan	MEDL	H
Hege Haukeland Liadal	MEDL	AP
Astri Furumo	MEDL	AP
Sven Olsen	Varaordfører	FRP
Marit Rønnevik Brathole	MEDL	KRF
May Britt Vihovde	MEDL	V
Arne Sjursen	MEDL	PP

Varamedlemmer som møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
Sveinung Stensland	Elin Frønsdal	H
Steinar Jansen	Marianne Eidesvik	H
Nina W. Lie	Arne-Christian Mohn	AP

Fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Odd Henry Dahle	Rådmann
Stål A. Alfredsen	Ass. rådmann
Tore Haaland	Kommunaldirektør
Sissel Hynne	Kommunaldirektør
Hans Kristian Dahl	Personalsjef

PS 13/7 Medlemskap i Transparency International Norge

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet vedtar at Haugesund kommune blir medlem i Transparency International Norge

Medlemskontingenten 25.000 belastes 1490.12130.100.1112 Tilleggsbevilgninger som reduseres til 235.000

Saksprotokoll i Formannskapet - 16.01.2013

Astri Furumo(AP) uttalte at Haugesund indirekte er medlem gjennom KS og kontrollutvalgenes fellesorganisasjon. Saken utsettes til neste møte i formannskapet. Det sjekkes om Haugesund kommune har samme rettigheter som indirekte medlem.

Enstemmig vedtatt at saken utsettes.

Vedtatt i Formannskapet - 16.01.2013

Saken utsettes til neste møte i formannskapet.

Saksprotokoll i Formannskapet - 23.01.2013

Ordføreren refererte til uttalelsen fra TI –Norge ifht direkte vs. indirekte medlemskap. Selv om alle landets kommuner er tilknyttet KS, som også er medlem i TI – Norge, vil de prioritere direkte medlemmer i sin utadrettede virksomhet. Tilsvarende gjelder for privat næringsliv hvor HHO er medlem i TI –N uten at medlemsbedriftene i NHO dermed er medlemmer i TI-N.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtatt i Formannskapet - 23.01.2013

Formannskapet vedtar at Haugesund kommune blir medlem i Transparency International Norge

Medlemskontingenten 25.000 belastes 1490.12130.100.1112 Tilleggsbevilgninger som reduseres til 235.000

SØKNAD OM MEDLEMSKAP

Jeg/vi er kjent med vedtektene for TI-Norge, samt forståelse og praktisering av vedtektenes bestemmelse om kriterier for medlemskap og søker om medlemskap.

Navn:	Stilling:
Virksomhetens navn:	Kontaktperson:
Adresse:	
E-post:	Telefon:

For fastsettelse av riktig kontingent kryss av ved riktig medlemskategori:

a) Private selskaper

Kontingenten fastsettes etter selskapets markedsverdi/børsverdi og i trappetrinn etter følgende satser:

- | | |
|--|-------------|
| <input type="checkbox"/> markedsverdi over kr. 50 milliarder | kr. 100.000 |
| <input type="checkbox"/> markedsverdi mellom kr. 10 og 50 milliarder | kr. 75.000 |
| <input type="checkbox"/> markedsverdi mellom kr. 5 og 10 milliarder | kr. 50.000 |
| <input type="checkbox"/> markedsverdi mellom kr. 1 og 5 milliarder | kr. 25.000 |
| <input type="checkbox"/> mindre selskaper | kr. 10.000 |

b) Offentlige eide selskaper og virksomheter

Kontingenten fastsettes etter virksomhetens budsjett og i trappetrinn etter følgende satser:

- | | |
|--|-------------|
| <input type="checkbox"/> budsjett over kr. 1,5 milliard | kr. 100.000 |
| <input type="checkbox"/> budsjett fra kr. 500 mill. til 1,5 milliard | kr. 75.000 |
| <input type="checkbox"/> budsjett opp til kr. 500 mill. | kr. 50.000 |

c) Kommuner

Kontingenten fastsettes ut fra innbyggertall:

- | | |
|--|------------|
| <input type="checkbox"/> over 100.000 innbyggere | kr. 40.000 |
| <input type="checkbox"/> mellom 30.000 og 100.000 innbyggere | kr. 25.000 |
| <input type="checkbox"/> under 30.000 innbyggere | kr. 15.000 |

d) Andre

- | | |
|--|------------|
| <input type="checkbox"/> Interesseorganisasjon | kr. 12.000 |
| <input type="checkbox"/> Ideell organisasjon | kr. 1.200 |
| <input type="checkbox"/> Personlig medlem | kr. 400 |
| <input type="checkbox"/> Student/pensjonist | kr. 200 |

Medlemskap innvilges av styret og gjelder fra den dato medlemskapet er betalt.

Sted:	Dato:	Signatur:
-------	-------	-----------

Sendes: **Transparency International Norge, Postboks 1385 Vika, 0114 Oslo**
eller slettemark@transparency.no



Dato: 09.01.2013
Saksnr: 2013/242
Løpenr: 1285/2013
Arkivkode:

Saksbehandler:
Ingeborg Skjølingstad
Tlf: 52743052

Saksnr	Utvalg	Møtedato
	Formannskapet	16.01.2013

MEDLEMSKAP I TRANSPARENCY INTERNATIONAL NORGE

Forslag til vedtak/innstilling:

Formannskapet vedtar at Haugesund kommune blir medlem i Transparency International Norge

Medlemskontingenten 25.000 belastes 1490.12130.100.1112 Tilleggsbevilgninger som reduseres til 235.000

Odd Henry Dahle
Rådmann

Ingeborg Skjølingstad
Sekretariatsleder

Saksutredning

Kommunal sektor er sårbar for korrupsjon. Transparency International -Norge og Kommunesektorens organisasjon (KS) samarbeider om prosjektet «Åpenhet, integritet og antikorrupsjon i kommunesektoren». Hovedpoenget i dette arbeidet er at kommuner kan gjøre mye for å forebygge korrupsjon, lære av hverandre og redusere korrupsjonsrisikoen.

I prosjektet utarbeides det en håndbok for antikorrupsjonsarbeid i kommunesektoren. Kommuner og fylkeskommuner inviteres til å delta i nettverk for å dele erfaringer og kunnskap, utvikle verktøy og styrke metodene i det korrupsjonsforebyggende arbeidet.

Antikorrupsjonsarbeid i kommunesektoren handler om å vedlikeholde og forbedre systemene for styring, kontroll og oppfølging. For at disse skal virke etter hensikten, er det viktig å skape bevissthet blant ansatte, administrative ledere og folkevalgte om hva det vil si å etterleve systemene. Det handler om holdningsskapende arbeid, organisasjonskultur og etisk bevissthet.

Bakgrunn

Transparency International ble stiftet i 1993. Visjonen var å samle krefter i en systematisk kamp mot global korrupsjon.

TI Norge. For få år siden kunne norsk næringsliv nærmest anse korrupsjon i utlandet som en rammebetingelse det måtte ta for gitt. Å bestikke i utlandet var lovlig og ansett som legitimt. Frem til inntektsåret 1995 oppnådde næringslivet skattefradrag i Norge for utgifter til smøring og bestikkelser utenfor landet. I 1999 ble det straffbart i Norge å bestikke utenlandske offentlige tjenestemenn.

I løpet av det siste tiåret har forutsetningene for å gjøre noe med problemet nasjonalt og internasjonalt blitt vesentlig bedre.

Årsakene er flere. Blant annet har Verdensbanken og OECD i større grad enn tidligere forpliktet seg til å bekjempe korrupsjon. Media retter også et kraftigere søkelys enn tidligere på korrupsjon som samfunnsproblem.

Medlemmer i Transparency International Norge er bl.a Statoil, Norsk Hydro, Telenor, Orkla, DNB Siemens, Det Norske Veritas, SINTEF, NHO, Lo og KS.

Blant kommunene i Norge er det foreløpig bare Lier kommune som er medlem i TI Norge.

For Haugesund kommune vil medlemskapet representere en videreføring og forsterkning av det aktive arbeidet med grunnleggende verdier og etisk refleksjon i kommuneorganisasjonen over tid.

Ved å slutte seg til Transparency International uttrykker Haugesund kommune betydningen av at folkevalgte og medarbeidere systematisk forholder seg til åpenhet rundt virksomheten i alle dens relasjoner.

Forslag til vedtak fremkommer på side 1.

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte	21. mars 2013	Sak 15/13
------------------------	---------------	------------------

Sak 15/13 Kontrollutvalgets årsrapport (ny behandling)

Saksutredning:

Forslaget til årsrapport legges på nytt fram for kontrollutvalget med de endringene som ble avtalt da saken ble behandlet i møtet den 24. januar 2013.

Innstilling: Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 vedtas.

Årsrapporten for 2012 oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2012 til orientering.

Ås, 14. mars 2013

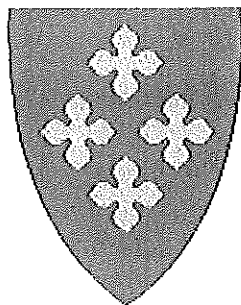
Lene H. Lilleheier /s./
Sekretær

Vedlegg: Kontrollutvalgets årsrapport 2012

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
ÅRSRAPPORT 2012



1. KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER

1.1 Kommuneloven § 77

Bestemmelsen om at kommunen skal ha kontrollutvalg er tatt inn i kommuneloven av 25. september 1992 nr. 107 i § 77 om Kontrollutvalget. Kommunal- og regionaldepartementet har med hjemmel i kommunelovens § 77 nr. 11 vedtatt forskrifter om kontrollutvalg som trådte i kraft fra 1. juli 2004, jf. rundskriv H-15/04.

For at kommunestyret skal være orientert om kontrollutvalgets arbeid blir det hvert år utarbeidet en årsrapport som framlegges for kommunestyret. Rapporten tar for seg de oppgaver kontrollutvalget er pålagt i henhold til forskriften og hvordan utvalget har løst sine oppgaver.

1.2 Kontrollutvalgsforskriftens bestemmelser om utvalgets oppgaver

I forskriftens § 4 første ledd, er kontrollutvalgets ansvar og oppgaver definert:

"Kontrollutvalget skal føre det løpende tilsyn og kontroll med den kommunale eller fylkeskommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret eller fylkestinget, herunder påse at kommunen eller fylkeskommunen har en forsvarlig revisjonsordning."

Forskriftens § 5 første ledd sikrer at kontrollutvalget kan innhente alle nødvendige opplysninger:

"Kontrollutvalget kan hos kommunen eller fylkeskommunen, uten hinder av taushetsplikt, kreve enhver opplysning, redegjørelse eller ethvert dokument og foreta de undersøkelser som det finner nødvendig for å gjennomføre oppgavene. For kontrollutvalgets medlemmer og dets sekretariat gjelder forvaltningslovens alminnelige bestemmelser om taushetsplikt, jf. forvaltningsloven § 13 mv."

Utvalgets viktigste oppgaver er:

- Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens årsregnskap og kommunale eller fylkeskommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalgets instruks, eller avtaler med revisor, jf. § 6. *Regnskapsrevisjon*
- Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med bestemmelsene i dette kapittel, jf. § 9 første ledd. *Forvaltningsrevisjon*
- Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens interesser i selskaper m.m., jf. § 13 første ledd. *Selskapskontroll*

- Kommunestyret eller fylkestinget avgjør selv om kommunen eller fylkeskommunen skal ansette egne revisorer, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon eller inngå avtale med annen revisor. Vedtaket treffes etter innstilling fra kontrollutvalget, jf. § 16 første ledd. *Valg av revisjonsordning. Valg av revisor*

2. KONTROLLUTVALGET I 2012

Kontrollutvalget i Enebakk kommune har 5 medlemmer, og har i 2012 bestått av:

Thorbjørn Nerland, leder
Owe Gunnar Fagerli, nestleder
Wenche Bøhler Engelund
Øivind Gundersen
Nina Fjerdingby

Grunnet forfall deltok varamedlem Knut E Dahl på to av møtene og varamedlem Birte Graeber på ett møte.

Kontrollutvalget har i 2012 til sammen hatt syv møter og behandlet 68 saker.

Thorbjørn Nerland deltok på den nasjonale kontrollutvalgskonferansen i februar. På Faglig forum for kontrollutvalgene i Follo den 11. oktober deltok Thorbjørn Nerland, Øivind Gundersen, Owe Gunnar Fagerli og Nina Fjerdingby.

Kontrollutvalget vedtok den 20. september å melde seg inn i Forum for kontroll og tilsyn (FKT) fra 2013

Offentlighetsloven og særlover regulerer borgernes rett til innsyn i forvaltningens dokumenter, og disse skal være offentlige så langt det ikke er gjort unntak i lov eller i medhold av lov. Blant annet er dokumenter som kontrollutvalget mottar fra revisjonen åpne for offentlig innsyn, så lenge de ikke er underlagt taushetsplikt som følge av andre bestemmelser. FIKS har ansvaret for journalføringen av post til og fra kontrollutvalget og for utvalgets arkiv.

Stortinget vedtok 11. desember 2012 å oppheve Kommunelovens hovedregel om at kontrollutvalgets møter skal holdes for lukkede dører. Reglene for lukking av kontrollutvalgsmøter blir etter dette de samme som for kommunens øvrige organer. I medhold av en unntaksregel har kontrollutvalget i Enebakk holdt sine møter for åpne dører siden høsten 2006.

Kontrollutvalget har vedtatt et eget strateginotat som beskriver utvalgets hovedoppgaver og strategi i arbeidet. Utvalget ajourfører strateginotatet en gang per år. Til hjelp i planleggingen av arbeidet legges en rullerende aktivitetsplan og et årshjul fram på hvert møte i utvalget. Aktivitetsplanen inneholder de lovmessige sakene utvalget skal behandle, samt de forvaltningsrevisjonsprosjekter og andre saker som utvalget har vedtatt. Årshjulet gir en oversikt over aktuelle saker for utvalget og hvilke etatssjefer i kommunen som innkalles til møtene.

3. SEKRETARIATET

I forskriftens § 20 om Sekretariat heter det at kommunestyret skal sørge for at kontrollutvalget har tilfredsstillende sekretariatsbistand. Sekretariatsfunksjonen kan verken legges til kommunens administrasjon eller til den som utfører revisjonsoppgaver for kommunen.

Forskriftens krav er ivarettatt ved at det er etablert et interkommunalt samarbeid om sekretariatet. Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat (FIKS) hadde 1. desember 2012 vært i arbeid i syv år. Samtlige Follo-kommuner deltar i FIKS.

Ås er vertskommune for sekretariatet. Samarbeidet er hjemlet i kommunelovens § 27. Lederne av kontrollutvalgene utgjør styret for FIKS i forhold til driften av sekretariatet. Det enkelte kontrollutvalg fastsetter i henhold til vedtektenes § 7.5 for øvrig sekretariatets arbeidsoppgaver.

Sekretær for utvalget har i 2012 vært Lene H. Lilleheier.

4. BUDSJETT FOR 2013

Kontrollutvalgskonferansen § 18 slår fast at det er kontrollutvalget som skal innstille om budsjett for kontroll og tilsyn i kommunen. Dette omfatter utgifter til revisjonen, FIKS og egne utgifter. Utvalget avga innstilling overfor kommunestyret om budsjettet for revisjonen, sekretariatet og egne utgifter i sitt møte den 20. september.

5. UTVALGETS ARBEIDSOPPGAVER I 2012

5.1. Tilsyn med revisjonen

Follo distriktsrevisjon (FDR) er kommunens revisor og utfører både regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. FDR er etablert ved avtale om felles revisjonsordning mellom kommunene Enebakk, Frogn, Ås, Nesodden, Oppegård og Ski. Hjemmelen for interkommunal revisjonsordning er i kommunelovens § 78. Kontrollutvalget skal i henhold til kontrollutvalgskonferansen § 4 påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning, og blant annet påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte, jf. § 6 i forskriften. Revisor rapporterer resultatene av sin revisjon og kontroll til kontrollutvalget. I tillegg framlegger revisjonen sin årsberetning og en halvårsrapport som orienteringssaker for kontrollutvalget.

Kontrollutvalget drøftet i sak 06/12 hvordan påse-ansvaret overfor revisor utøves på de ulike områdene og konkluderte med å ta saken til etterretning.

5.2. Regnskapssaker

Som kontrollorgan på vegne av kommunestyret skal kontrollutvalget behandle kommunens regnskaper og sammen med revisjonsberetning og andre tilhørende dokumenter, avgi uttalelse til kommunestyret. Kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret oversendes formannskapet og følger saken videre til behandling i kommunestyret.

Kommunens årsregnskap og årsmelding for 2011 ble behandlet av utvalget 14. juni jf. sak 34/12. Det ble anbefalt godkjent i kontrollutvalgets uttalelse til kommunestyret:

«Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra Follo distriktsrevisjon datert 31. mai 2012 og rådmannens årsrapport.

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

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ikke merknader til Enebakk kommunes årsregnskap for 2011

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det fremlagte regnskapet for Enebakk kommune for 2011.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.»

5.3. Tilsyn med forvaltningen

Revisjonens rapporter om forvaltningsrevisjon baserer seg på en handlingsplan som er vedtatt av kommunestyret. Gjennomføringen av forvaltningsrevisjon skal skje i henhold til god kommunal revisjonsskikk og følge anerkjente standarder på området. Kontrollutvalget bestemmer formål og problemstillinger som skal belyses for det enkelte prosjekt. Rapportene legges fram for kontrollutvalget som i sin tur oversender de til kommunestyret. Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets vedtak med pålegg til rådmannen blir fulgt opp.

Behandling av forvaltningsrevisjonsrapporter

Kontrollutvalget behandlet den 18. januar 2012 (basert på vedtak i utvalget i 2011) Follo distriktsrevisjons rapport om **»Dokumentbehandling og arkiv«**. Formålet var å undersøke om Enebakk kommune følger sentrale lovbestemmelser, forskrifter og internt regelverk som gjelder for dokumentbehandling og arkivtjeneste i kommunen. Kontrollutvalget gjorde følgende vedtak:

1. *«Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om dokumentbehandling og arkiv til orientering.*
2. *Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:*
 1. *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om dokumentbehandling og arkiv til orientering.*
 2. *Rådmannen bes følge opp rapportens anbefalinger og melde tilbake til kontrollutvalget og kommunestyret om dette innen seks måneder.»*

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporter

Utvalget behandlet rådmannens tilbakemelding av forvaltningsrevisjonsrapport om prosjektstyring 10. mai 2012. Vedtaket ble oversendt kommunestyret for endelig behandling.

Videre behandlet utvalget rådmannens tilbakemelding på Forvaltningsrevisjonsrapport dokumentbehandling og arkiv 6. desember 2012. Vedtaket ble oversendt kommunestyret for endelig behandling.

Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016

Det følger av kontrollutvalgsforskriften § 10 at kontrollutvalget minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Planen skal baseres på en overordnet analyse av kommunens virksomhet ut fra risiko- og vesentlighetsvurderinger, med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjonsprosjekter på de ulike sektorer.

Overordnet analyse ble gjennomført av Follo distriktsrevisjon, og deretter drøftet i utvalgsmøtene 10. mai og 14. juni. På grunnlag av risikoområdene som ble trukket fram i kontrollutvalgets diskusjon, utarbeidet sekretariatet forslag til Plan for forvaltningsrevisjon for 2013 – 2016. Forslaget ble vedtatt i møtet den 20. september. Kommunestyret sluttet seg til utvalgets innstilling den 22. oktober.

Vedtak om forvaltningsrevisjonsprosjekter for 2012 og 2013:

På bakgrunn av overordnet analyse og ny plan for forvaltningsrevisjon vedtok utvalget i møte 14. juni jf sak 36/12 **Internkontroll** som tema for forvaltningsrevisjon i 2012. Rapporten blir ferdigstilt i 2013.

Valg av forvaltningsrevisjonsprosjekter for 2013 med formål og problemstillinger ble behandlet av utvalget 25. oktober og 6. desember. «**Barnevern – hjelpetiltak i hjemmet**» og «**NAV – Enebakk**» ble da vedtatt som temaer for prosjektene.

5.4 Selskapskontrollen

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper med mer, (jf. kontrollutvalgsforskriften § 13). Dette innebærer en kontroll rettet mot selskapene i form av eierskapskontroll og/eller forvaltningsrevisjon. Selskapskontrollen omfatter interkommunale selskaper og heleide kommunale aksjeselskaper. Enebakk kommune har eierinteresser i til sammen seks heleide kommunale selskaper hvor det kan drives selskapskontroll: Alarmsentral brann øst AS, Enebakk produkter AS, Follo legevakt IKS, Krise- og incestsenter i Follo IKS*, Nordre Follo brannvesen IKS, Romerike avfallsforedling IKS.

*Follo Krisesenter IKS og Follo incestsenter IKS ble slått sammen til ett selskap i 2012.

Det er FIKS som står for selskapskontrollen på vegne av kontrollutvalgene. Arbeidet de siste årene har basert seg på kommunestyrets vedtak om plan for selskapskontroll 2009 – 2012.

Sekretariatets forslag til ny plan for selskapskontroll 2013 – 2016 ble behandlet av kontrollutvalget i møtet den 20. september. Planen ble endelig vedtatt av kommunestyret 22. oktober.

5.5 Andre kontroller

I tillegg til de kontrollformene som er beskrevet ovenfor, skal kontrollutvalget gjennomføre et løpende tilsyn med forvaltningen på andre måter, jfr. kontrollutvalgsforskriften § 5.

I 2012 tok utvalget blant annet opp følgende saker:

- Kontrollutvalget hadde i møtet den 18. januar en generell dialog med rådmannen om følgende temaer: internkontrollen i kommunen, reguleringsplaner, fordeling av midler mellom skolene og samhandlingsreformen. På samme møte hadde utvalget også en dialog med ordføreren der de blant annet diskuterte viktigheten av å synliggjøre kontrollutvalgets arbeid.
- Kontrollutvalget behandlet i sitt møte den 7. mars i sak 16/12 – en rapport fra Follo distriktsrevisjon, som ble vedtatt unntatt offentlighet i medhold av offentlighetsloven §§ 13 og 24 og Forvaltningsloven § 13.
- Kontrollutvalget behandlet i møte den 25. oktober jf sak 53/12, rådmannens skriftlige tilbakemelding på utvalgets spørsmål om oppfølgingen av beredskapsøvelsen i 2009.

Enebakk, 21. mars 2013

Thorbjørn Nerland
leder

Owe Gunnar Fagerli
nestleder

Øivind Gundersen

Nina Fjerdingby

Wenche Bøhler Engelund

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE

Kontrollutvalgets møte

21. mars 2013

Sak 16/13

Sak 16/13 Orienteringssaker

Vedlegg:

- 1) Kontrollrapport 2012 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Enebakk kommune.
- 2) Brev fra Fylkesmannen om informasjonsutveksling mellom kontrollutvalg og Fylkesmannens tilsyn.
- 3) Årshjulet
- 4) Aktivitetsplanen
- 5) Medlemsbrev fra Forum for kontroll og tilsyn.
- 6) Oversikt over saker Sivilombudsmannen har registrert på Enebakk kommune og muntlig orientering fra leder.
- 7) Fylkesmannens tilsynskalender
- 8) Særutskrift fra Kommunestyrets vedtak i saken om rådmannens oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Dokumentbehandling og arkiv»

Innstilling: Orienteringssakene tas til orientering.

Ås, 14. mars 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.follofik.no





Kommunestyret i Enebakk kommune
Prestegårdsveien 4
1912 ENEBAKK

Kontrollrapport 2012 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Enebakk kommune

1. Generelt om faglig styring og kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skatteoppkreverens ansvar og myndighet følger av skattebetalingsloven § 2-8, som utfylles av "Instruks for skatteoppkrevere", fastsatt av Skattedirektoratet 8. januar 2009.

Skattekontoret har faglig ansvar og instruksjonsmyndighet overfor skatteoppkreverne i saker som vedrører skatteoppkreverfunksjonen, og plikter å yte veiledning og bistand i faglige spørsmål. Skattekontoret søker gjennom mål- og resultatstyring å legge til rette for best mulig resultater for skatteoppkreverfunksjonen. Grunnlaget for skattekontorets styring av skatteoppkreverfunksjonen er "Instruks for skattekontorenes styring og oppfølging av skatteoppkreverne" av 11. januar 2012.

Grunnlaget for skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen er "Instruks for skattekontorenes kontroll av skatteoppkreverne" av 1. februar 2011.

Skattekontoret har ansvaret for å avklare at skatteoppkreverfunksjonen utøves tilfredsstillende i henhold til gjeldende regelverk på følgende områder:

- Intern kontroll
- Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av skatteregnskapet
- Skatte- og avgiftsinnkreving
- Arbeidsgiverkontroll

Riksrevisjonen har ansvaret for revisjon av skatteoppkreverfunksjonen. Skatteetaten utfører oppgavene med kontroll av skatteoppkreverfunksjonen.

2. Skatteoppkreverfunksjonens måloppnåelse

2.1 Skatte- og avgiftsinngang

Skatteregnskapet for Enebakk kommune viser per 31. desember 2012 en skatte- og avgiftsinngang¹ til fordeling mellom skattekreditorene (etter fradrag for avsetning til margin) på kr 966 055 383 og utestående restanser² på kr 50 691 161 herav berostilte krav på kr 16 304 671. Skatteregnskapet er avgitt av kommunens skatteoppkrever 22. januar 2013.

2.2 Innkrevingsresultater

Vi har gjennomgått innkrevingsresultatene per 31. desember 2012 for Enebakk kommune.

Resultatene viser følgende:

	Totalt innbetalt i MNOK:	Innbetalt av sum krav (i %):	Resultatkrav (i %):	Innbetalt av sum krav (i %) forrige år:	Innbetalt av sum krav (i %) regionen:
Restskatt personlige skattytere 2010:	31,9	92,5	91,0	81,8	93,4
Arbeidsgiveravgift 2011:	133,3	100,0	99,8	99,8	99,8
Forskuddsskatt personlige skattytere 2011:	51,6	98,5	98,4	96,1	99,1
Forskuddstrekk 2011:	254,8	100,0	99,9	99,9	99,9
Forskuddsskatt upersonlige skattytere 2011:	19,5	99,9	-	99,6	99,9
Restskatt upersonlige skattytere 2010:	24,7	98,8	98,5	97,6	99,0

2.3 Arbeidsgiverkontroll

Skatteoppkreveren for Enebakk kommune er lagt til Kemneren i Follo. Skatteoppkreverkontoret har ansvaret for gjennomføring av arbeidsgiverkontrollen i de deltakende kommunene (Vestby, Ski, Ås, Frogn, Oppegård og Enebakk).

Resultater for skatteoppkreverkontoret er 31. desember 2012 viser følgende³:

Antall arbeidsgivere:	Minstekrav 5 %:	Antall utførte kontroller 2012:	Utført kontroll 2012 (i %):	Utført kontroll 2011 (i %):	Utført kontroll 2010 (i %):	Utført kontroll 2012 region (i %):
3 825	5,0	192	5,0	4,7	5,1	4,6

De oppgitte tallene gjelder for skatteoppkreverkontoret.

¹ Sum innbetalt og fordelt til skattekreditorene

² Sum åpne (ubetalte) forfalte debetkrav

³ Fra 2011 er rapporteringsordningen endret fra rapportering pr. kommune til interkommunal kontrollordning/kontroll samarbeid, der det er aktuelt.

2.4 Bemanning

Sum årsverk til skatteoppkreverfunksjonen iht. skatteoppkrevers resultatrapportering:

Antall årsverk 2012	Antall årsverk 2011	Antall årsverk 2010
21,9	25,1	28,0

De oppgitte tallene gjelder for skatteoppkreverkontoret.

3. Kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har i 2012 gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverkontoret for områdene intern kontroll, skatteregnskap og arbeidsgiverkontroll. Siste stedlige kontroll ble avholdt 23. april 2012.

Skattekontoret har i 2012 i tillegg gjennomført kontorkontroll av skatteoppkreverkontoret for områdene skatteregnskap og innkreving.

Skatteoppkreverkontoret har gitt tilbakemelding på pålegg og anbefalinger som er gitt.

4. Resultat av utført kontroll

- *Intern kontroll*

Basert på de kontrollene som vi har gjennomført, har skattekontoret ikke avdekket vesentlige svakheter i skatteoppkreverens overordnede intern kontroll.

- *Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av skatteregnskap*

Basert på de kontrollene som vi har gjennomført, har skattekontoret avdekket følgende vesentlige forhold som ikke er i samsvar med gjeldende regelverk:

Manglende dokumentasjon ved behandlingen av anmodninger om å få endret og registrert nye kontonummer i SOFIE. I følge Instruks for føring av skatteregnskapet av 18. desember 2008 § 5, skal registrerte opplysninger være dokumentert på en måte som gjør etterprøving og kontroll mulig. Forholdet ble også avdekket ved stedlig kontroll i 2010.

Regnskapet gir likevel et riktig uttrykk for skatteinngangen i regnskapsåret.

- *Skatte- og avgiftsinnkrevingen*

Basert på de kontrollene som vi har gjennomført, finner skattekontoret at utførelsen av innkrevingsarbeidet og oppfølgingen av restansene i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

- *Arbeidsgiverkontroll*

Basert på de kontrollene som vi har gjennomført, finner skattekontoret at utførelsen av arbeidsgiverkontrollen i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og utføres i tilstrekkelig omfang.

5. Ytterligere informasjon

Skattekontoret har gjennom sine kontrollhandlinger i 2012 gitt pålegg og anbefalinger som er meddelt skatteoppkreveren i brev av 19. juni 2012.

Vennlig hilsen



Odd Woxholt
avdelingsdirektør
Skatt øst


Christine Kiste

Kopi til:

- Kontrollutvalget i Enebakk kommune
- Skatteoppkreveren for Enebakk kommune
- Riksrevisjonen



FYLKESMANNEN I OSLO OG AKERSHUS

Samordningsstaben

Kontrollutvalgene i Akershus og Oslo

Deres ref.: Deres dato: Vår ref.: Saksbehandler: Dato:
2010/5133-13 FM-K Oddveig Hallingstad Trovik 18.2.2013

Informasjonsutveksling mellom kontrollutvalget og Fylkesmannens tilsyn

Det har de senere årene vært et økende fokus på koplingen mellom den kommunale egenkontrollen og det statlige tilsynet. I rapporten "85 tilrådingar for styrkt egenkontroll i kommunane" som kom i 2009, står det at "Fylkesmannen bør i samband med planlegging og gjennomføring av tilsyn halde seg orientert om planar og resultat i den kommunale egenkontrollen." Formålet er bedre ressursutnyttelse og å unngå "dobbelkontroll".

Tilsyn er en del av den statlige styringen med kommunene, og ansees nødvendig for å kontrollere kommunal oppfølging av nasjonale mål. Det statlige tilsynet er begrenset til såkalt lovlighestilsyn; det vil si tilsyn med om virksomheten utøves i samsvar med lovkrav

En effektiv kommunal egenkontroll er med på å sikre god folkevalgt styring gjennom oppdatert kunnskap om situasjonen i egen kommune, og gir anledning til å diskutere hvordan egen virksomhet drives og om egne målsettinger nås. Etersom kjernen i forvaltningsrevisjon er å kunne gjøre systematiske vurderinger av både økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger av vedtakene, har den et friere mandat og åpner muligheter for å se på andre og flere sider av tjenesten enn det statlige tilsynet har.

I 2010 inviterte vi kontrollutvalgssekretariatene og revisjonsenhetene i Akershus og Oslo til et møte, hvor vi blant annet diskuterte hvordan vi best kan samhandle i tråd med oppdraget.

Vi ba om å få løpende tilsendt relevante planer og rapporter fra kommunene, og fikk god respons; særlig den første tiden etter at møtet var avholdt. Dokumentene vi fikk tilsendt opplevdes som nyttige hos tilsynsavdelingene, og vi ønsker å høre fra flere av dere igjen.

Vi ber om å få tilsendt følgende;

- plan for forvaltningsrevisjon, og eventuelt plan for selskapskontroll
- rapporter fra gjennomførte forvaltningsrevisjoner
- overordnet analyse

Om dokumentene ligger tilgjengelig på nett, ber vi dere oppgi hvor de finnes.

Dette vil gjøre det lettere for oss å ta hensyn til egenkontrollen, uten at vi dermed kan gå god for at dette alltid vil være avgjørende ved våre valg av tilsynstemaer og kommuner.

FYLKESMANNEN I OSLO OG AKERSHUS

Vi legger ut informasjon om vår tilsynsaktivitet på hjemmesiden vår; www.fmoa.no.

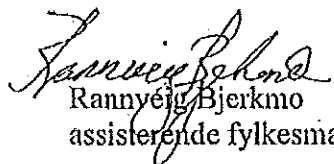
Vi har fått nye nettsider, og tilsynskalenderen har både fått annen plassering og annen layout på ny hjemmeside. Tilsynene publiseres i kalenderen først når kommunen er varslet om tilsynet. Tidligere hadde vi en egen lenke til tilsynsrapportene, men de publiseres nå sammen med tilsynet i kalenderen.

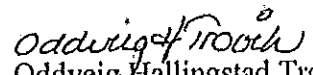
Vi oppfordrer dere til å bruke hjemmesida vår og se på de tilsyn og tilsynsrapporter som har interesse for kommunen. Vi anbefaler også at dere leser andre kommuners tilsynsrapporter, ettersom dette kan gi en god læring på tvers av kommunene.

Vi håper å få en mer løpende kontakt med kontrollutvalgene fremover, og ber om å få oppgitt navn på en til to kontaktpersoner som kan benyttes når vi sender ut informasjon. Dette kan være kontrollutvalgsmedlem, kontrollutvalgssekretariatet eller revisjonen. Navn med tilhørende e-postadresse kan sendes til undertegnede på; fmoaoh@fylkesmannen.no.

Vi planlegger ikke å etablere noen faste møtepunkter fremover, men tar gjerne imot forslag til tema som kan egne seg for nye fellessamlinger i vår regi. Vi er ellers positive til å delta på deres møtearenaer om ønskelig, så inviter oss gjerne.

Med hilsen


Rannveig Bjerkmo
assisterende fylkesmann


Oddveig Hallingstad Trovik
rådgiver

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		<u>Annet hvert år: Egenevaluering av kontrollutvalgets arbeid etter å ha vært i funksjon i hhv. 1 og 3 år</u>
Høst/vinter		Utvalgets årlige vurdering av neste kalenderårs forvaltningsrevisjonsprosjekt med basis i handlingsplanen for forvaltningsrevisjon

14.03.2013

KONTROLLUTVALGET I ENEBAKK KOMMUNE AKTIVITETSPLAN FOR 2013 - pr. 14. mars.

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 uttreder 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	Kontrollutvalgets årsrapport for 2012	Januar	FIKS	KU 24/1 og KU 21/3	
2	Aktivitetsplan / årshjul	Januar	FIKS	KU 24/1	Rullerende
3	Møteplan		FIKS	Vedtatte møter 1. halvår: 24/1, 21/3, 7/5, 6/6 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	August	FDR		

Internt arbeidsdokument, unntatt offentlighet (off.l.§ 14).

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 21.3	
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		

Lene Lilleheier

Fra: FKT <fkt@fkt.no>
Sendt: 12. februar 2013 11:28
Til: nerland@n1914.no
Kopi: Lene Lilleheier
Emne: Enebakk kommune medlem i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)
Vedlegg: FKT-brosjyre.pdf; Medlemsbrev_2012_2.pdf

Vi ønsker kontrollutvalget i Enebakk kommune velkommen som medlem i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT). Kommunen vil få tilsendt faktura på kontingenten separat.

Forumet har f.t. 190 medlemmer, derav 167 kontrollutvalg og 23 sekretariat. Sekretariatene dekker ca 215 kommuner/fylkeskommuner.

Vedlagt følger FKT sin gjeldende informasjonsbrosjyre og medlemsbrev nr. 2/2012 som tidligere er sendt ut til alle medlemmer. Mer informasjon finner du på FKT sin hjemmeside, adressen finner du nederst på denne e-posten. Her finner du mer informasjon, bl.a. om styrets arbeid.

Vi ber om få tilsendt dokumenter som andre kan ha nytte av, så skal vi få lagt ett representativt utvalg ut på nettsiden. Dette kan f.eks. være:

- Plan for forvaltningsrevisjon
- Plan for selskapskontroll
- Plan for regnskapsrevisjon
- Forvaltningsrevisjonsrapporter på ulike områder
- Rapporter om utført selskapskontroll
- Ulike typer verktøy som andre kan dra nytte av
- osv.

Vi kan opplyse om at FKT sin årlige fagkonferanse og årsmøtet for 2013 er planlagt gjennomført i perioden 5. - 6.6.2013 på Gardermoen. Invitasjon blir sendt ut i løpet av våren.

Med hilsen

Roald Breistein
 Seniorrådgiver
 FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN (FKT)
 Pb. 7900, 5020 Bergen
fkt@fkt.no

www.fkt.no



Medlemsbrev nr. 2 / 2012.

Dato: 5. desember 2012

ORGANISASJON & INFORMASJON.

Konferanser fra FKT i 2013:

- ❖ **KONTROLLUTVALGENES EGEN FAGKONFERANSE MED ÅRSMØTE HOLDES 5. – 6. JUNI 2013.**
 - Gardermoen (Clarion Hotel Oslo Airport)
 - Juni er en fin årstid, og vi vil for 4. år på rad ha en sosial aktivitet integrert i opplegget.
 - Arbeid med program og sosial ramme pågår.
 - Program blir sendt ut i mars 2013.
 - Viser ellers til hjemmesiden www.fkt.no
 - Målgruppe: Kontrollutvalgene, deres sekretariater og andre med interesse for arbeidsfeltet.

- ❖ **SEKRETARIATSKONFERANSE HOLDES 20. MARS 2013.**
 - Oslo (Thon Hotel Opera)
 - Målgruppe er hovedsakelig kontrollutvalgenes sekretariater.
 - Program blir sendt ut i månedsskiftet jan./febr. 2013.

- ❖ **PROP. 119 L (2011-2012). HVOR STÅR SAKEN NÅ?**
 - Omhandler endringer i kommuneloven mm. Det er denne stortingsproposisjonen som bl.a. har forslag om åpne møter i kontrollutvalgene.
 - Her var det høring i Stortingets kommunal- og regionalkomité i november. Innstilling fra komiteen og første behandling i Stortinget er begge planlagt til desember 2012.

- ❖ **NYE ENDRINGER I KOMMUNELOVEN?**
 - FKT har fått tilsendt en høringssak fra KRD med forslag til endringer i kommuneloven og offentleglova (innbyggerinitiativ, revisors taushetsplikt, utsatt offentlighet).
 - Link: http://www.regjeringen.no/upload/KRD/Horingsnotat_innbyggerinitiativ.pdf
 - Styret vil gi en uttalelse til deler av den innen høringsfristen 26. febr. 2013.

- ❖ **SAMARBEID MED ANDRE ORGANISASJONER.**
 - FKT inviterer til kontaktmøte med Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) 10. januar 2013. Her deltar styreleder, daglig leder og et styremedlem fra hver av organisasjon.

- ❖ **OG FORØVRIG...**
 - ... så vil FKT ønske våre medlemmer en fin adventstid, God Jul og et Godt Nyttår!

Med hilsen

Per Rune Vereide (s)
Styreleiar i FKT

Hogne Haktorson
Kontrollsjef / dagleg leiar

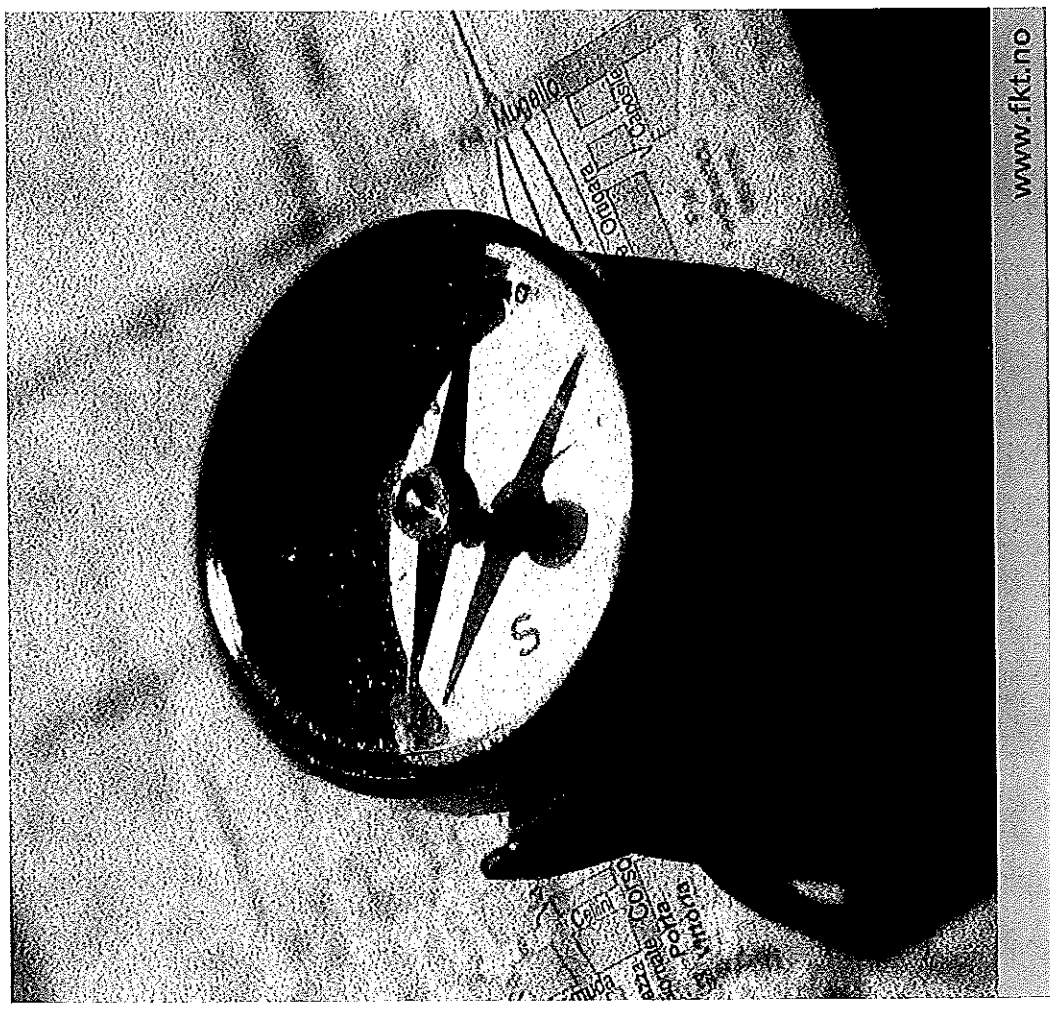
Styret 2012-2013

Leiar	Per Rune Vereide, Nestleiar i kontrollutvalet, Sogn og Fjordane fylkeskommune
Nestleder	Wencke Sissel Olsen Daglig leder, Rogaland kontrollutvalgssekretariat
Styremedlem	Siri Holm Lørnseth Kontrollutvalgsleder, Sør-Trøndelag fylkeskommune
Styremedlem	Kirsten Emilie Aasen Kontrollutvalgsleder, Moss kommune
Styremedlem	Jostein Støylen Dagleg leiar, Vest kontrollutvalgssekretariat

Har du innspill vedrørende forhold styret bør kjenne til eller saker du mener det er viktig at FKT har fokus på – ta gjerne kontakt med styreleiar.

Per Rune Vereide, per.rune.vereide@fkt.no Telefon: 977 06 884

www.fkt.no



www.fkt.no



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

- en møteplass for kontrollutvalgene og deres sekretariat.

Forumet sitt formål:

En møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjon i kommuner, Sametinget og fylkeskommuner

Forumet sine primære oppgaver:

- ✓ styrke kontrollutvalgene og sekretariatenes arbeid med kontroll og tilsyn
- ✓ være pådriver i arbeidet med faglig utvikling av kontrollutvalgene og sekretariatene
- ✓ være en arena for erfaringsutveksling
- ✓ styrke kontrollutvalgene og sekretariatenes kompetanse som bestiller av revisjonsoppdrag

Forumet jobber gjennom å:

- ✓ arrangere årlig fagkonferanse for kontroll og tilsyn
- ✓ arrangere samlinger for ansatte i sekretariat
- ✓ være høringsinstans og komme med innspill til sentrale myndigheter i spørsmål som angår kontroll og tilsyn
- ✓ gi informasjon om nyheter og aktuelle saker for kontrollutvalgene, www.fkt.no
- ✓ ta opp innspill og spørsmål fra medlemmer.
- ✓ veileder og bidrar med informasjonsmaterieill til opplæring av kontrollutvalg
- ✓ gi aktuell informasjon til medlemmer.

Medlemsfordeler:

- ✓ kontrollutvalgenes eget talerør.
- ✓ billigere konferanser
- ✓ faglig påfyll
- ✓ informasjonsutveksling
- ✓ egen medlemsinformasjon
- ✓ knytte kontakt med andre kontrollutvalg
- ✓ flere medlemmer gir større påvirkning mot dept.

For innmelding eller informasjon om FKT's arbeid –
kontakt sekretariatet:

E-post: fkt@fkt.no

Kontaktpersoner:

Kontrollsjef Hogne Haktorson 55239453 / 91 105982

Seniorrådgjevar Roald Breistein 55239447 / 97505152



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

Saksnr	Tittel	Dato	Forvaltningsorgan
2012/1328	<u>Klage over manglerde behandling av klage på byggesak - Enebakk kommune Teknisk etat</u>	02.05.2012	Enebakk kommune
2012/1213	<u>Klage på Enebakk kommunes umnlåttelse av å behandle nytt vedtak fra Fylkesmannen i Oslo og Akershus - Reseksjonering - Vangstubbene 1 -gnr/bnr 91/760</u>	19.04.2012	Enebakk kommune
2011/1603	<u>Avslår på søknad om reseksjonering gnr/bnr 91/760 i Enebakk kommune</u>	16.05.2011	Enebakk kommune
2011/1270	<u>Klage over vedtak om avslår på søknad om omsorgsløn for ektefelle - Fylkesmannen i Oslo og Akershus</u>	08.04.2011	Fylkesmannen i Oslo og Akershus
2010/2092	<u>Utbygging av områdene BY20 og 21 Ytre Enebakk - Enebakk kommune</u>	31.08.2010	Fylkesmannen i Oslo og Akershus
2010/990	<u>Ny sak 2011/501 - Klage over forbigåelse ved tildeling av driftstilskudd for fysioterapi - Enebakk kommune</u>	21.04.2010	Enebakk kommune
2011/501	<u>Gml sak 2010/990 - Klage over forbigåelse ved tildeling av driftstilskudd for fysioterapi - Enebakk kommune</u>	21.04.2010	Enebakk kommune
2010/832	<u>Ny sak 2011/662 - Bruksendring fra fritidseiendom til helårsbolig - gnr./bnr. 80/43 Sulerudveien 219 Enebakk kommune</u>	30.03.2010	Fylkesmannen i Buskerud
2011/662	<u>Gml sak 2010/832 - Bruksendring fra fritidseiendom til helårsbolig - gnr./bnr. 80/43 Sulerudveien 219 Enebakk kommune</u>	30.03.2010	Fylkesmannen i Buskerud
2010/534	<u>Tilrettelagt bo- og omsorgstilbud - Fylkesmannen i Oslo og Akershus' vedtak i sak</u>	02.03.2010	Fylkesmannen i Oslo og Akershus

2009/2195	<u>Tildeling av driftstilskudd for fysioterapeut - Enebakk kommune</u>	28.09.2009	Enebakk kommune
2009/367	<u>Barnevernssak - Saksbehandlingen hos barneverntjenesten i Enebakk kommune</u>	16.02.2009	Enebakk kommune
2008/152	<u>Avslag på søknad om fradeling av tomt fra landbrukseieendommen gnr./bnr. 11/4 i Enebakk kommune</u>	21.01.2008	Fylkesmannen i oslo og Akershus
2005/1485	<u>Klage på Enebakk kommune ifm. pålegg om infrastrukturbidrag</u>	01.09.2005	Enebakk kommune
2005/729	<u>Dispensasjonssak - Gnr./bnr. 91/284 - Enebakk kommune og Fylkesmannen i Oslo og Akershus</u>	25.04.2005	Fylkesmannen i Oslo og Akershus
2005/267	<u>Saksbehandling vedr. tilbud om brukerstyrt personlig assistent - Enebakk kommune</u>	11.02.2005	Fylkesmannen i Oslo og Akershus
2004/2542	<u>Dokumentinnsyn i tilsettingssak - Enebakk kommune - Unntatt offentlighet</u>	02.08.2004	Enebakk kommune
2003/66	<u>Utllysning/ansettelsesprosessen av undervisningsinspektør</u>	10.01.2003	
2001/1552	<u>Hjelpeverge</u>	26.07.2001	
2001/485	<u>Byggesak</u>	28.02.2001	

2001/486	<u>Bygesak</u>	28.02.2001
2001/386	<u>Tideling av ekstraresurser - Barn i barnehage - Enebakk kommune</u>	15.02.2001
1998/1168	<u>KOMMUNALE AVGIFTER - Feieavritt</u>	09.07.1998
1998/1038	<u>HELSEHJELP UTENFOR INSTITUTEJON - Egenandel-refusjon</u>	22.06.1998
1997/882	<u>HELSEHJELP UTENFOR INSTITUTEJON - Egenandel-refusjon</u>	15.05.1997
1997/486	<u>HELSEHJELP UTENFOR INSTITUTEJON - Egenandel-refusjon</u>	11.03.1997
1996/768	<u>Veigarbeider</u>	06.05.1996
1996/469	<u>Veigarbeider</u>	15.03.1996
1993/1501	<u>ANDRE LÅNE-OG STØNADSORDNINGER - Etableringslån</u>	06.09.1993
1990/1406	<u>Egenbetaling for hjemmehjelp</u>	16.11.1990

1990/326	<u>Erstatning</u>	07.03.1990
1989/773	<u>Sen saksbehandling</u>	09.06.1989
1988/1164	<u>Ubesvart henvendelse</u>	04.10.1988
1988/469	<u>Rammeplan for utbygging</u>	20.04.1988

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 14.03.2013

Tilsyn om kommunale omsorgstjenester iverksettes til rett tid

Ski kommune - Marit Thorseth

[\[Les mer \]](#)

TIRSDAG 19.03.2013

Tilsyn med sivilbeskyttelsesloven

Nesodden kommune - Beredskapsstaben v/Monica J. Steen

[\[Les mer \]](#)

TIRSDAG 19.03.2013

Tilsyn bydel Ullern - kvalifiseringsprogram

Tildeling og gjennomføring av kvalifiseringsprogram.

Bydel Ullern - Fylkesmannen i Oslo og Akershus

[\[Les mer \]](#)

TIRSDAG 09.04.2013

Tilsyn med sivilbeskyttelsesloven

Aurskog-Høland kommune - Monica J. Steen, beredskapsstaben

[\[Les mer \]](#)

TIRSDAG 09.04.2013

Tilsyn Bydel Grorud kvalifiseringsprogrammet

Bydel Grorud - Fylkesmannens Sosial- og familieavdeling

[\[Les mer \]](#)

TIRSDAG 16.04.2013

Tilsyn med sivilbeskyttelsesloven

Oppegård kommune - Monica J. Steen, beredskapsstaben

[\[Les mer \]](#)

MANDAG 06.05.2013

Tilsyn Rælingen kommune Kvalifiseringsprogrammet

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

[\[Les mer \]](#)



Follo FIKS
Postboks 195
1431 ÅS

Deres ref./deres dato: / Vår ref.: 2011/484/SONNOR Arkivkode: 057 Dato: 12.02.2013

**Rådmannens tilbakemelding - Forvaltningsrevisjonsrapport
dokumentbehandling og arkiv**

MELDING OM VEDTAK

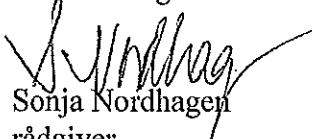
Saken er behandlet av Enebakk kommunestyre 11.02.2013, sak 3/13.

De underrettes med dette om at det er fattet følgende enst.

VEDTAK:

**Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding om oppfølgingen av
forvaltningsrevisjonsrapport om dokumentbehandling og arkiv til orientering.**

Med vennlig hilsen


Sonja Nordhagen
rådgiver

Kopi til:
Follo distr.rev.