

# MØTEINNKALLING

## Frogn kontrollutvalg

Møtetid: 11.05.2015 kl. 16:30  
Møtested: Fraunar - Kommunestyresalen

Møtet er åpent for publikum i alle saker med mindre saken er unntatt offentlighet.  
Møtedokumenter er publisert på [www.follofiks.no](http://www.follofiks.no).

### Saksliste

#### Saker til behandling

- 13/15 Frogn kommunes årsmelding og årsregnskap 2014
- 14/15 Dialog med rådmann og ordfører om kommunens innkjøpsordninger
- 15/15 Bruk av spesialmaterialer i kommunale byggeprosjekter
- 16/15 Avviksrapportering/oppfølging av vedtak
- 17/15 Forvaltningsrevisjonsrapport - Beredskap
- 18/15 Forvaltningsrevisjonsrapport - Selskapskontroll Follo Ren IKS
- 19/15 Selskapskontroll 2015
- 20/15 Orienteringssaker

#### Eventuelt

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

Ås, 04.05.2015

Ludolf Bjelland/s./  
leder

*Lene H. Lilleheier*  
Lene H. Lilleheier  
sekretær

**Follo Interkommunale kontrollutvalgssekretariat**  
**Postadresse: Postboks 195, 1431 Ås**  
**Besøksadresse: Rådhusplassen 29**  
**64 96 20 59 (m): 920 16 409**  
**FIKS@follofiks.no**  
**[www.follofiks.no](http://www.follofiks.no)**



## Frogn kontrollutvalg

Saker til behandling

### Frogn KU-13/15

### Frogn kommunes årsmelding og årsregnskap 2014

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	15/00109-4
<b>Behandlingsrekkefølge</b>			<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg		13/15	11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

#### Kontrollutvalgets uttalelse om Frogn kommunes årsregnskap for 2014:

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen fra Follo distriktsrevisjon datert 17. april 2015 og årsmeldingen for 2014.

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

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen merknader til Frogn kommunes årsregnskap for 2014.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner det framlagte regnskapet for Frogn kommune for 2014.

Vedtaket oversendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

#### **Avgjørelsesmyndighet:**

Kommunestyret

#### **Vedtak i saken sendes til:**

Kommunestyret med kopi til formannskapet

#### **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 revisjonsberetningens innhold. Revisjonsforskriften § 5, 4. ledd nr. 3, bestemmer at revisor også skal uttale seg om opplysninger i årsberetningen samsvarer med årsregnskapet.

Distriktsrevisjonen har avgitt en revisjonsberetning datert 17. april 2015 med følgende 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 Frogn kommune per*

## Frogn kontrollutvalg

*31. desember 2014, 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.

Frogn kommunes regnskap for 2014 viser et netto driftsresultat på 25 mill. kroner noe som gir en resultatgrad på 2,5 %. Fylkesmannen anbefaler et driftsresultat på minimum 3%. Til sammenligning utgjorde driftsresultatet i 2013 en resultatgrad på 4,8%.

I årsmeldingen kommenterer rådmannen overskuddet og skriver at dette i hovedsak skyldes at enhetene totalt sett leverte et langt bedre resultat enn varslet for 2. tertial. Rådmannen skriver videre: «*Som følge av tidligere års overskudd innenfor selvkostområdet vann, avløp og renovasjon må kommunen de neste årene øke utgiftene eller redusere inntektene. Dette antas å svekke netto driftsresultat i perioden 2015-2018 med ca. 3 mill. kroner per år.*»

Rådmannen er invitert til møtet for å orientere om hovedpunktene i årsregnskapet og årsmeldingen.

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær

### Vedlegg:

1. Kommunens årsregnskap 2014\*\*
2. Kommunens årsmelding for 2014\*\*
3. FDRs revisjonsberetning 2014

\*\* Disse dokumentene er sendt direkte fra kommunen til utvalgets medlemmer.

# FOLLO DISTRIKTSREVISJON IKS Org.nr. 914 022 134 MVA

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

Til kommunestyret i Frogn kommune

Kopi:  
Kontrollutvalget  
Formannskapet  
Administrasjonssjefen

## REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Frogn kommune som viser kr 697 382 000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4 743 000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, driftsregnskap, 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 Frogn kommune per 31. desember 2014, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

---

#### *Follo distriktsrevisjon IKS*

Postadresse: Postboks 3010, 1402 SKI  
Besøksadresse: Parkaksen 6, SKI

Telefon: 64 87 87 60  
Telefaks: 64 87 86 16

E-mail: [revisjonen@follodr.no](mailto:revisjonen@follodr.no)  
Web: [www.follodr.no](http://www.follodr.no)  
Bankkonto: 1644.08.41566

## 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 i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

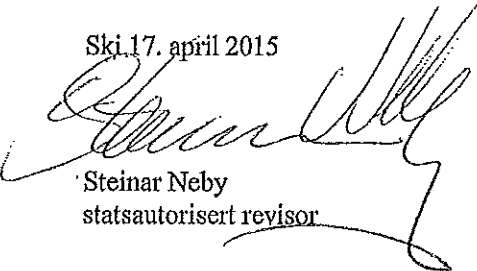
### *Konklusjon om årsberetningen*

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 bokføringsskikk i Norge.

Ski 17. april 2015



Steinar Neby  
statsautorisert revisor

Frogn kontrollutvalg

**Frogn KU-14/15**  
**Dialog med rådmann og ordfører om kommunens**  
**innkjøpsordninger**

Saksbehandler: Lene H. Lilleheier	Saksnr.: 15/00118-1
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg	14/15 11.05.2015

**Sekretariatets innstilling:**

Dialogen med ordfører og rådmann om kommunens innkjøpsrutiner tas til orientering.

**SAKSUTREDNING:**

Kontrollutvalget vedtok i sitt møte den 16. mars 2015 jf. o-sak 12/15 å invitere rådmann og ordfører til dialog om kommunens innkjøpsrutiner, og tiltak for å sikre at leverandører og underleverandører utfører arbeid i samsvar med norsk lov.

Ordfører og rådmann er invitert til møtet og har bekreftet sin deltakelse.

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær

## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-15/15

### Bruk av spesialmaterialer i kommunale byggeprosjekter

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	15/00112-1
<b>Behandlingsrekkefølge</b>		<b>Møtedato</b>	
1 Frogn kontrollutvalg		15/15	11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens orientering om kommunens bruk av spesialmaterialer i kommunale byggeprosjekter til orientering.

#### **SAKSUTREDNING:**

I sitt møte den 16. mars d.a vedtok kontrollutvalget jf. eventuelt, å invitere rådmannen til dialog om kommunens bruk av spesialmaterialer i kommunale bygg, samt administrasjonens informasjon om dette til kommunestyret.

Bakgrunnen for saken er at kommunen i flere prosjekter skal ha benyttet spesialmaterialer som er mer kostbare enn det som følger av kravet i norsk standard. Informasjon om bruk av spesialmaterialer kommer ifølge enkelte kommunestyrerepresentanter ikke godt nok frem i administrasjonens saksfremlegg.

Rådmannen ble i e-post av 7. april invitert til møtet for å gi en orientering om praksisen på dette området, og har bekreftet sin deltakelse.

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær

## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-16/15 Avviksrapportering/oppfølging av vedtak

Saksbehandler:	Lene H. Lilleheier	Saksnr.:	15/00148-1
<b>Behandlingsrekkefølge</b>		<b>Møtedato</b>	
1 Frogn kontrollutvalg		16/15	11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse til orientering.

#### **Vedlegg:**

Oppfølging av vedtak i kontrollutvalget 31.3.docx

#### **SAKSUTREDNING:**

Oppfølging av politiske vedtak /avviksrapportering har vært en sak dette kontrollutvalget har hatt fokus på og fulgt opp ved flere anledninger, sist i møte 19. mai 2014 jf.sak 19/14. Rådmannen la da frem en tidsplan for avviksrapportering i sak- og arkivsystemet. Kontrollutvalget vedtok da blant annet å be rådmannen om en ny redegjørelse første halvår 2015.

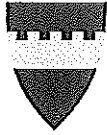
I.h.t planen som ble lagt frem i ovennevnte møte skal mye være gjennomført nå. Rådmannen ble i e-post den 7. april 2015 bedt om å redegjøre for status i saken, og har bekreftet at han vil delta i møtet.

Vedlagt følger tidsplanen som ble lagt frem den 19.mai 2014 til utvalgets orientering.

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær





# Frogn kommune

Enhet for personal, organisasjon og politiske tjenester - Politiske tjenester

Follo interkommunale  
kontrollutvalgssekretariat - FIKS  
Pb 195  
1431 ÅS

KOPI

Deres ref.

Vår ref.  
14/02002-1

Saksbehandler  
Anne Lise Larsson

Dato  
12.05.2014

## Oppfølging av vedtak i kontrollutvalget 31.3.2014 - tidsplan for avviksrapportering i sak- og arkivsystem

Kontrollutvalget vedtok den 31.3.2014 følgende under behandlingen av sak 7/14:

1. Kontrollutvalget tar dialogen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber rådmannen legge frem en tidsplan for når avviksrapporteringen planlegges å bli del av det nye systemet i kontrollutvalgets neste møter.

Rådmannens redegjørelse er som følger:

Public 360 inneholder en oversikt over alle politiske saker og vedtak. Ved å sette frister kan sakene følges opp mot fristene. Det kan være flere frister knyttet til hvert vedtak.

### munalt eiendomsforetak - Forslag til oppgavefordeling og tidsplan ...

V09494 Dato: 16.01.2014 Arkivstatus: Under behandling

#### Dokumenter

Ny e-post	Nytt dokument	Ny referanse	Send til OneNote	Skriv ut dokumenter	Vis: Alle (inkludert referanser)			
	Nr.	Titel	Dok. dato	Dok. kategori	Til/Fra	Status	Ansvarlig person	Avskrevet
<input type="checkbox"/>	8	Saksutskrift Kommunalt eiendomsforetak - Forslag til oppgavefordeling og tidsplan for etablering	03.03.2014	Internt notat med oppfølging	Enhet for teknisk drift og forvaltning ...	Journalført	Asle Høe	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	7	Vedtak KS, 24022014, Sak 3/14, Kommunalt eiendomsforetak - Forslag til oppgavefordeling og tidsplan for etablering	03.03.2014	Vedtak	-	Journalført	Bjørn Nordvik	<input type="checkbox"/>

For å kunne få en fortløpende rapportering opp mot frister må sakene kobles opp mot et forløp. Kommunene må sammen med leverandør konfigurere opp forløp for vedtakene som passer med det kommunene ønsker å rapportere mot. Dette kan gjøres i dagens versjon av Public 360.

Neste versjon av Public 360 (SP7) vil ha en forbedret forløpsmotor med flere muligheter. Denne versjonen vil være klar for installasjon etter sommeren. Det er dog ikke satt noen tidsplan for denne oppgraderingen enda.

En fremdriftsplan for vedtaksoppfølging/avviksrapportering av politiske vedtak vil være:

Fase	Aktivitet	Tidsrom	Ansvar
1	Design av forløp	juni	SI/kommunene
	Konfigurasjon av forløp	juni/juli	SI
	Innføring av forløp	august	kommunene
2	Avklare og konfigurere forløpsmotor SP7	oktober/nov	SI/kommunene
	Innføring av forløp fase 2 (SP7)	nov/des	kommunene

NB! Fase 2 avhenger av tidspunktet for oppgradering til SP7.

Med hilsen

Sign.  
Harald Karsten Hermansen  
Rådmann

*Dokumentet er elektronisk godkjent.*

## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-17/15 Forvaltningsrevisjonsrapport - Beredskap

Saksbehandler: Lene H. Lilleheier	Saksnr.: 15/00131-2
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg	17/15 11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

- I Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten om beredskap til orientering.
- II Forvaltningsrevisjonsrapporten om beredskap legges fram for kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
  - 1) *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten om beredskap til orientering.*
  - 2) *Rådmannen bes følge opp rapportens anbefalinger og melde tilbake til kontrollutvalget om resultatet innen seks måneder.*

#### **Vedlegg:**

Beredskap Frogn, endelig rapport 23. april 2015..pdf

#### **SAKSUTREDNING:**

Kontrollutvalget vedtok den 24. november 2014 jf. vedtak i sak 48/14, revisjonens forslag til prosjektplan for forvaltningsrevisjon av beredskap. Sekretariatet mener rapporten følger opp formålet og problemstillingene som ble trukket opp i prosjektplanen. Rapporten kan leses på [www.follofiks.no](http://www.follofiks.no).

Revisjonen har undersøkt hvordan Frogn kommune arbeider med samfunnssikkerhet og beredskap.

Rapporten gir i hovedtrekk følgende svar på problemstillingene:

#### **Har kommunen beredskapsplaner og holdes disse ájour gjennom rullering og øvelser?**

Revisjonen har ikke vesentlige innvendinger mot kommunens beredskapsplaner, men peker på noen forbedringspunkter:

- I flere av beredskapsplanene fremstår oversikten over tilgjengelige ressurser uklar.
- Kommunen bør kartlegge alternative løsninger blant annet for mobiltelefoni og utarbeide ressursoversikt over løsningene i en krisesituasjon.
- Beredskapsplan for BUF og Teknisk drift og forvaltning er ikke oppdatert iht angitt frist.

## Frogn kontrollutvalg

- Konsekvensene av kriser bør også være del av beredskapsplanene. F.eks i de tilfeller der driften raskt må etableres et annet sted som følge av skade på bygg.
- Kommunen bør etterstrebe en mer ensartet utforming av beredskapsplanene.
- Kommunen bør avklare om de plikter å utarbeide beredskapsplan for vassdragstiltak.

### **I hvilken grad har kommunen tilfredsstillende beredskap for å håndtere aktuelle risikoområder?**

Kommunen har beredskapsplaner som er relevante for de fire aktuelle risikoområdene; klimaendringer, større ulykker og katastrofer, akutt forurensning og brann. Kvaliteten på planene er noe varierende og revisjonen peker blant annet på følgende forhold:

- I enkelte planer er ikke ansvaret i en krisesituasjon godt nok beskrevet i forhold til hvem som har ansvar og hva det innebærer.
- For å bidra til en raskere reetablering av driften etter en hendelse, pekes det på at planene i større grad bør beskrive tiltak i etterkant av krisen.
- Ressursbehovet bør komme tydeligere frem i planene.
- Det bør fremgå av planene hvem som er ansvarlig for ajourhold av planen.

Revisjonens anbefalinger er tatt inn på side 5 i rapporten. Rådmannens uttalelser kan leses på side 35 i rapporten.

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær

## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-18/15

### Forvaltningsrevisjonsrapport - Selskapskontroll Follo Ren IKS

Saksbehandler: Lene H. Lilleheier	Saksnr.: 15/00146-1
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg	18/15 11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Follo Ren IKS – selskapskontroll» til orientering.

Saken oversendes kommunestyret med følgende innstilling om vedtak:

1. *Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Follo Ren IKS – selskapskontroll» til orientering.*
2. *Kommunens eierrepresentant bes følge opp rapportens anbefalinger overfor selskapet.*

#### **Vedlegg:**

FolloRenSelskapskontrRevisjonsrapport.pdf

#### **SAKSUTREDNING:**

Rapporten om selskapskontroll av Follo Ren IKS som FDR nå legger fram, har bakgrunn i kontrollutvalgets vedtak av 16. september 2013 der revisjonen ble bedt om å lage en risikoanalyse av selskapet. De fire andre involverte kontrollutvalgene vedtok tilsvarende bestillinger. Risikoanalysen forelå i mai 2014. 17. juni 2014 vedtok kontrollutvalget i Frogn mål og problemstillinger for prosjektet. Kontrollutvalget godkjente prosjektplanen 9. september samme år. På bakgrunn av at selskapet i september 2014 vedtok å avslutte Kretsløp Follo, ble de involverte kontrollutvalgsledere i løpet av september enige om enkelte justeringer av prosjektplanen.

FDRs konklusjon i forhold til de fire hovedproblemstillingene i revisjonen:

- Follo Ren driver mål- og kostnadseffektivt.
- Selskapet etterlever systemer for internkontroll.
- Follo Rens rutiner for kvalitetssikring av nye investeringsprosjekter er gode.
- Eierne står for en aktiv styring av selskapet.

Revisor presiserer i starten (2.2) at «nye investeringsprosjekter» tolkes som at fokuset rettes mot «beslutningsfasen», det vil si at gjennomføringsfasen av investeringsprosjekter ikke skal berøres. Sekretariatet mener dette er en innsnevring av prosjektet og kunne vært avklart med kontrollutvalgene underveis. Revisor har i rapporten fokusert på prosjektet om Kretsløp Follo og der ble det ingen gjennomføringsfase. Revisjonen kunne imidlertid sett på kvalitetssikringen av prosjekter i selskapet generelt.

## Frogn kontrollutvalg

Revisjonen skriver at « dette er et uvanlig omfattende forvaltningsrevisjonsprosjekt med reelt sett 11 problemstillinger...». Sekretariatet vil peke på at prosjektet var en felles bestilling fra fem kontrollutvalg som til sammen hadde rett på fem separate forvaltningsrevisjoner. Utvalgene fikk ikke utført annen forvaltningsrevisjon for den ubrukte ressursen. Etter sekretariatets erfaring tilsvarer den foreliggende rapporten i arbeidsomfang et gjennomsnittlig forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Faktagrunnlaget i rapporten bygger i flere kapitler primært på sitater fra selskapets årsmeldinger, strategisk plan og intervjuer med representantskapets medlemmer. Sekretariatet savner bruk av flere kilder som grunnlag for revisjonens vurderinger.

### Viktige funn:

#### Kap 3 Mål- og kostnadseffektiv drift

- Selskapet har lyktes med sitt mål om en årlig avfallsreduksjon per innbygger. Med 41% materialgjenvinning har selskapet langt igjen til EUs og norske myndigheters antatte mål om 50% materialgjenvinning innen 2020 og 70% gjenvinning innen 2030.
- Kundetilfredsheten i 2014 var høy sammenlignet med landsgjennomsnittet for kommunale renovasjonsselskaper.
- Follo Ren oppgir å ha hatt et betydelig fokus på kompetanseheving siden 2012.
- Follo Ren beskriver hvordan de deler sin kompetanse med eierkommunen og innbyggerne.
- Revisor mener selskapets nettsider trenger oppdatering.
- Årsresultatet var gjennomsnittlig 8,7 mill. kr i årene 2012 – 2014. Overskuddene avsettes til egenkapital og tilbakeføres til eierkommunen to år senere i henhold til selvkostordningen.
- Satsingen på næringsavfall, gir et driftsoverskudd på 1 mill. kr. Per år.
- Renovasjonsgebyrene per husstand i kommunene i Follo ren lå i 2013 11,4% under gebyrnivået i Akershus, Oslo og Østfold. Rapporten(s.27) forklarer ulikhetene i gebyrer mellom selskapets kommuner med kommunenes påslag for egne administrative kostnader samt justeringer fra eventuelle selvkostfond.

#### Sekretariatets merknader:

Vi antar selskapet er omfattet av de mål som norske myndigheter og EU har satt opp vedr. blant annet for graden av materialgjenvinning og i det perspektivet er selskapet langt unna en «måleffektiv» drift.

Gebyrnivået er lavere i Follo enn i regionen ellers. Rapporten kunne med fordel ha drøftet forhold som problematiserer en slik sammenligning: F.eks. med Oslo som praktiserer kildesortering av plast med henting hos husstander er en gang pr uke.

## Frogn kontrollutvalg

### Kap 4 Systemer for internkontroll

- Gjennomgangen viser at Forurensningsloven etterleves, men styret opplever en fortsatt forsøpling rundt containerne. Styret mener nedgravde løsninger over tid vil redusere problemet.
- Selskapet har ikke egne behandlingsanlegg, men leveringsavtaler med sluttbehandlere.
- Revisjon mener selskapet etterlever Internkontrollforskriften. Det har vært fokus på systematisk og praktisk HMS-arbeid.

### Sekretariatets merknader:

Selskapsstyrets egne dokumenter tegner et positivt bilde av oppfølgingen på dette området. Sekretariatet tviler ikke på dette, men påstandene kunne gjerne vært sjekket via flere kilder, for eksempel med verneombud/tillitsvalgte.

### Kap 5. Kvalitetssikring av nye investeringsprosjekter.

Rapporten gir en utførlig beskrivelse av historikken og de ulike prosjektfasene til Kretsløp Follo:

- I 2010/11 fattet alle eierkommunene positivt vedtak om igangsetting av prosjektet.
- Prosjektet forutsatte et låneopptak på 170 mill. kr.
- Nye krav til hindring av luktspredning førte til at en versjon II av prosjektet ble lagt fram i februar 2013 med en beregnet investeringskostnad på ca 300 mill. kroner.
- Versjon II ble vedtatt av fire kommuner, men Ski vedtok å si nei. Senere vedtok Ås kommunestyre å be om ny behandling av prosjektet.
- 26.2.14 vedtok representantskapet enstemmig å opprette et datterselskap for å realisere anlegget.
- Skeptikerne i Ski og Ås lot seg ikke overbevise av det selskapsrettslige grepet med datterselskap. Styret anså det nødvendig å ha alle fem kommuner med seg i prosjektet og styret vedtok 17.9.14 å avslutte Kretsløp Follo.
- Saker av vesentlig økonomisk betydning skal godkjennes av representantskapet. Revisor mener det i saken om Kretsløp Follo var dannet en presedens for at kommunestyrene deltok i prosessen.
- Uttreden av eierkommuner av selskapet kan føre til at leverandører kan prise inn risikoen. Revisor mener dette kan forebygges ved å prise inn en klausul om avbruddskompensasjon i kontrakter.
- Revisor mener omtalen av andre innsamlingsløsninger enn Kretsløp Follo i administrasjonens saksframstilling fra 2009 virker vridd til fordel for ønsket løsning.
- Revisor mener prosjektledelsen reagerte effektivt da fylkesmannen varslet regelendringen innen luktområdet.

### Sekretariatets merknader:

Revisor har fokusert på «Kretsløp Follo» i rapporten. Problemstillingen i utvalgenes bestilling var imidlertid mer generelt formulert. Revisors vurdering av kvalitetssikringen konsentrerer

## Frogn kontrollutvalg

seg om «luktproblemen», og vi kan ikke se at revisor har drøftet problemstillingens del om «hvordan vurderes økonomisk risiko i prosjektene?»

Vi merker oss ordføreren i Ski sitt svar på spørsmål 7 (kap 6): «Når styret fikk kjennskap til at investeringene i Kretsløp Follo økte dramatisk, burde det ha sendt saken til kommunestyrene for nytt vedtak – ikke bare til orientering. Juridisk sett var det kanskje i orden, men ikke politisk.» Kontrollutvalget i Ski mener tydeligvis at denne saken ikke var tilstrekkelig kvalitetssikret. Vi kan ikke se at disse forhold har påvirket revisors konklusjon om selskapets kvalitetssikring.

### Kap 6 Aktiv eierstyring

- Representantskapsmedlemmene (ordførerne) i selskapet mener eierstyringen i selskapet samlet sett er aktiv og god. Revisor slutter seg til denne vurderingen.

### Sekretariatets merknader.

Eierstyringen i selskapet synes forbilledlig god. Eierstyringen i den store saken om Kretsløp Follo behøver likevel ikke å bety at styringen er like god i mer «trivielle» saker.

Ordføreren i Oppegård skriver i sitt svar på ett av spørsmålene fra revisjonen (nr.7): «Oppegård kommune vil nå vurdere annet renovasjonssamarbeid.» Denne uttalelsen virker paradoksalt i forhold til revisors konklusjon om at alt er i sin skjønneste orden i selskapet.

### **Revisors anbefalinger:**

FDR anbefaler Follo Ren IKS og eier-kommunene å vurdere følgende tiltak:

- Selskapsavtalen oppdateres i henhold til endringer i IKS-loven. Skrivefeil rettes samtidig.
- Selskapets nettsider om miljøpolitikk oppdateres.
- Selskapet bør i anbudsinndelinger og kontrakter ta forbehold om at eierkommuner har rett til å tre ut av selskapet med ett års varsel. Avbruddskompensasjon bør avtales.

Daglig leder i selskapet skriver i sin høringsuttalelse at revisors konklusjoner er i overenstemmelse med hans egen oppfatning. Selskapet er allerede i gang med oppfølgingen av rapportens anbefalinger.

Revisjonen vil presentere hovedpunktene i rapporten i møtet.

Ås, 04.05.2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær



## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-19/15 Selskapskontroll 2015

Saksbehandler: Lene H. Lilleheier	Saksnr.: 15/00147-1
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg	19/15 11.05.2015

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget slutter seg til rammene for selskapskontrollen i 2015.

#### **Vedlegg:**

FrognPlanSelskapskontroll2013 2016.doc

#### **SAKSUTREDNING:**

Selskapskontrollen i Frogn bygger på kommunestyrets vedtak om plan for selskapskontroll 2013 – 2016, vedtatt av kommunestyret den 22. oktober 2012.

I 2013 bygde mye av kontrollen på et intervju med ordføreren om hans oppfølging av eierinteressene som medlem av representantskapene/generalforsamlingene i selskapene som er heleide av kommunen(e).

For 2014 vedtok kontrollutvalget at selskapskontrollen skulle utføres som en forvaltningsrevisjon av Follo ren IKS i regi av Follo distriktsrevisjon. Tilsvarende vedtak ble gjort i de andre kontrollutvalgene i kommuner med eierinteresse i selskapet.

I henhold til planen skal selskapskontrollen i 2015 omfatte alle selskapene. Vi foreslår at kontrollen fokuserer på sentrale tema i kommunenes eiermeldinger. Disse er oppsummert i Follorådets eiermelding som er vedtatt av ordførermøtet. Follorådets eiermelding lister opp følgende punkter:

1. Styreinstruks og instruks for daglig leder
2. Etiske retningslinjer
3. Registrering i KS`styrevervregister
4. Varslingsregler
5. Plan for informasjonssikkerhet
6. Plan for helse, miljø og sikkerhet
7. Etablering av selskapsstrategi
8. Egenevaluering av styrearbeidet

I styremøtet i FIKS den 15. april d.å. kom det fram et ønske fra utvalgslederne om at kontrollen også bør omfatte hvordan ordførerne har fulgt opp målet om et «aktivt eierskap». Sekretariatet vi søke å inkludere dette aspektet i kontrollen. Kontrollen omfatter interkommunale selskaper (IKS), § 27 – selskap og aksjeselskap der kommunen alene eller sammen med andre kommuner/fylkeskommuner direkte eller indirekte eier alle aksjene, jf. KL § 80.

# PLAN FOR SELSKAPSKONTROLL 2013-2016 FROGN KOMMUNE

Vedtatt av kommunestyret den 22. oktober 2012, jf. sak  
130/12

## Plan for selskapskontroll

### Bakgrunn

Kommunesektoren har siden slutten av 90-tallet vært preget av en økt fragmentering ved at deler av virksomheten har blitt skilt ut i foretak, interkommunalt samarbeid, interkommunale selskaper, aksjeselskaper o.l., ofte som egne rettssubjekter utenfor kommunelovens rammer. Valg av organisasjonsform legger rammene for kommunestyrets styringsmuligheter overfor fristilte selskaper, ettersom disse har egne selskapsorganer og er regulert av særskilt lovgivning, som bl.a. fastsetter forholdet mellom eierne (kommunen) og selskapsorganene. Dette innebærer utfordringer når det gjelder demokratisk, folkevalgt styring og kontroll av virksomheten. Eierstyring og selskapskontroll er kommunesektorens verktøy for å møte disse utfordringene.

### Innholdet i selskapskontrollen

Hjemmelen for selskapskontroll følger av kommuneloven (kompl.) § 77 nr. 5, som fastsetter at kontrollutvalget skal "påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens (...) interesser i selskaper m.m.", jf. tilsvarende formulering i § 13 første ledd i forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner. Etter § 13 annet ledd skal det "minst en gang i valgperioden utarbeides plan for gjennomføring av selskapskontroll. Dette skal skje senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert.". Tredje ledd fastsetter at kommunestyret vedtar planen.

Kontrollutvalgsforskriften § 13 må også ses i sammenheng med kompl. § 80, som direkte regulerer kontrollutvalget og den som utfører selskapskontrollen innsynsrett i selskaper, som er fullt ut eid – direkte eller indirekte – av kommuner/fylkeskommuner. Følgende figur viser selskapskontrollens omfang og innhold.



Figur: Selskapskontroll – overordnet skisse

Selskapskontroll kan deles i to deler, eierskapskontroll (obligatorisk) og forvaltningsrevisjon (frivillig). Eierskapskontrollen kan utføres av kontrollutvalgets sekretariat, kommunens revisjon eller andre som kontrollutvalget selv måtte bestemme. Forvaltningsrevisjon skal utføres i henhold til kap. 3 i forskrift om revisjon og i henhold til god kommunal revisjonsskikk, og den må utføres av en kvalifisert og uavhengig revisor.

Selskapskontrollen omfatter både heleide og deleide selskaper, herunder også selskaper med private eiere. På grunn av at innsynsretten etter § 80 er begrenset til heleide, kommunale selskaper, vil det imidlertid være forskjeller mht. hvordan selskapskontrollen kan utføres i heleide kontra deleide selskaper. Selskapskontrollen i Frogn kommunen har vært avgrenset til de heleide kommunale selskapene og denne avgrensningen videreføres i den nye planperioden.

### ***Formålet med selskapskontrollen***

Selskapskontrollen er et middel for å påse at forvaltningen av kommunens eierinteresser fungerer tilfredsstillende i henhold til kommunestyrets vedtak og forutsetninger og i henhold til aktuelle lover og regler.

Formålet med *eierskapskontrollen* er å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser eller leder selskapet, utøver myndigheten slik det er fastsatt i aktuelle virksomhetslover og ivaretar kommunens interesser i samsvar med kommunestyrets vedtak og forutsetninger. Sentralt i eierskapskontrollen er en vurdering av om eierne har etablert tilfredsstillende rammer for styring, og at virksomheten faktisk opererer i tråd med formålet.

Ved behov kan det også gjennomføres forvaltningsrevisjon av selskaper. I et selskap med statlige eller private eierinteresser må imidlertid dette – hvis ikke annet er avtalt mellom eierne, skje med utgangspunkt i åpne kilder fordi ikke innsynsretten etter § 80 gjelder. Formålet med *forvaltningsrevisjonen* vil være å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak og forutsetninger. En slik revisjon vil dermed ha fokus på selve aktiviteten og resultater i selskapet.

### ***Tidligere selskapskontroll og utviklingen av eierstyring***

Kravet om selskapskontroll kom inn i kommuneloven fra 2004. Fra 2007 fikk FIKS fikk til oppgave å foreta selskapskontrollen for deltakerkommunene.

- I 2007 var følgende selskaper omfattet av kontrollen: Follo Ren IKS, Søndre Follo Renseanlegg IKS, Nordre Follo renseanlegg IKS og Follo legevakt IKS. Kontrollen omfattet også hvordan eierkommunene fulgte opp sine interesser i forhold til disse selskapene.
- Kontrollen i 2009 rettet seg mot alle de 20 selskapene som var omfattet av eierskapskontrollen.

- I 2010 fokuserte kontrollen på i hvilken grad kommunen hadde fulgt opp sine vedtak, blant annet i forbindelse med de foregående rapportene om selskapskontroll.
- I 2011 var igjen kontrollen rettet mot et utvalg av selskaper som til sammen dekket alle deltakerkommunene i FIKS: Enebakk produkter AS, Nesodden Lettindustri AS, Follo kvalifiseringssenter IKS og Krisesenteret i Follo IKS

Rapportene fra selskapskontrollene ble lagt fram for kontrollutvalgene som oversendte rapportene med sin innstilling til kommunestyrene.

Det generelle inntrykket er at kommunenes oppfølging av sine eierinteresser er blitt mer systematisk i løpet av de årene som selskapskontrollen har foregått. Eierskapsmeldingene som de fleste kommunestyrene nå har vedtatt, har lagt grunnlaget for en videre utvikling av kommunenes oppfølging av sine selskaper i årene som kommer. Jf. Frogn's eiermelding vedtatt av kommunestyret i 2009 og 1. rullering ble vedtatt 20. juni 2011. På samme måte viser selskapskontrollene at selskapenes etterlevelse av ulike rammebetingelser er blitt bedre

Den 23. mars 2010 vedtok Follorådet en eiermelding om samarbeidet om eierstyring i de interkommunale selskapene i Follo (2010 – 2014). Meldingen er fornyet for perioden 2012 – 2016. Meldingen skal sikre en omforent styring av de interkommunale selskapene i Follo, herunder ivareta intensjonene i kommunale eiermeldinger. Follorådet arrangerer regelmessig kurs for styremedlemmer og ledere i de interkommunale selskapene.

## ***Gjennomføring og rapportering av kontrollen***

### ***Gjennomføring***

Kontrollutvalgets hovedoppgave er å påse at det føres tilsyn med selskapene.

Selskapskontrollen gjennomføres av Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat – FIKS eller andre som kontrollutvalget måtte vedta.

FIKS skal løpende motta alle relevante dokumenter fra selskapene, så som innkalling og sakspapirer, samt protokoller fra styre- og representantskapsmøter årsmeldinger og regnskap og alle uttalelser fra revisor.

Kontrollutvalget vurderer omfanget av selskapskontroller og hvilke kontroller som skal gjennomføres med utgangspunkt i planen for selskapskontroll. Utvalget kan innhente ytterligere dokumentasjon fra selskapene. Kontrollutvalget kan gjøre endringer i planen, hvis forutsetningene skulle endre seg.

Ordningen med en samordning av kontroller i selskaper som har flere eiere, skal i størst mulig grad videreføres.

## Rapportering

FIKS avgir rapport etter gjennomført selskapskontroll til kontrollutvalget. Etter kontrollutvalgets behandling sendes rapporten til kommunestyret.

Hvis kontrollutvalget har gjort endringer i plan for selskapskontroll, jf. punktet om "Gjennomføring", som nevnt ovenfor, skal dette framgå av årsrapporten til kommunestyret.

## ***Prioriteringer i denne planperioden***

### ***Generelt***

Frogn kommune har eierinteresser i følgende selskaper som er omfattet av selskapskontrollen:

#### Aksjeselskap:

Alarmsentralen brann øst AS

Drøbak vaskeri AS

#### IKS-selskap<sup>1</sup>:

Follo kvalifiseringssenter IKS

Follo legevakt IKS

Follo ren IKS

Follo krise- og incestsenter IKS

Søndre Follo Brannvesen IKS

I vedlegg 1 gis en oversikt over alle heleide aksjeselskaper og IKS-selskap i Follo og hvilke kommuner som har eierinteresser i disse selskapene.

### **Omfang**

Selskapskontroll, avgrenset til eierskapskontroll, gjennomføres i denne perioden minst i to omganger: i 2013 og 2015. En forvaltningsrevisjon gjennomføres i 2014.

#### 2013 - eierskapskontroll

Kontrollen skal fokusere på kommunens egen oppfølging av sine eierinteresser.

#### 2014 - forvaltningsrevisjon

En forvaltningsrevisjon av minst ett av selskapene som kommunen har eierinteresser i, gjennomføres i 2014. Ved revisjon av interkommunale selskaper, skal prosjektet søkes samordnet med de andre eierkommunene. Revisjonen utføres av kommunens revisor og ressursbruken skal ses i sammenheng med øvrig forvaltningsrevisjon dette året.

---

<sup>1</sup> Selskap opprettet i medhold av Lov om interkommunale selskaper.

### 2015 - eierskapskontroll

Kontrollen i 2015 skal være generell og omfatte alle selskapene. Risiko- og vesentlighetsvurderinger skal legges til grunn for de temaer som velges for kontrollen.

### 2016 - åpent

Kontrollutvalget drøfter senere behovet for selskapskontroll dette året.

Kontrollutvalget kan vedta å fravike denne prioriteringen. Det kan også vedta flere selskapskontroller. Utvalget godkjenner prosjektplanen for hver selskapskontroll.

## Vedlegg 1

### Heleide kommunale aksjeselskaper og IKS-selskap i Follo

	Aksjeselskap	Enebakk	Frogn	Nesodden	Oppegård	Ski	Vestby	Ås
1	Alarmsentralen brann øst AS 1597 Moss	X	X		X	X		
2	Næringstjenester AS 1540 Vestby						X	
3	Ski Produksjonsservice AS 1400 Ski					X		
4	Drøbak vaskeri AS 1440 Drøbak		X					
5	Enebakk produkter AS 1912 Enebakk	X						
6	Vestby fjernvarme AS 1540 Vestby						X	
7	Vestby næringsselskap AS 1540 Vestby						X	
8	OK Industrier AS 1412 Sofiemyr				X			
9	Nesodden lettindustri AS 1450 Nesoddtangen			X				
	IKS-selskap	Enebakk	Frogn	Nesodden	Oppegård	Ski	Vestby	Ås
1	Follo Kvalifiseringssenter IKS		X			X	X	
2	Follo legevakt IKS 1400 Ski	X	X	X	X	X		X
3	Follo Ren IKS 1400 Ski		X	X	X	X		X
4	Follo krise og incestsenter IKS 1430 Ås	X	X	X	X	X	X	X
5	Movar IKS 1580 Rygge						X	
6	Nordre Follo Renseanlegg IKS 1407 Vinterbro				X	X		X
7	Nordre Follo Brannvesen IKS 1401 Ski	X			X	X		
8	Romerike avfallsforedling IKS 1480 Slattum	X						
9	Søndre Follo Brannvesen IKS 1440 Drøbak		X	X				X
10	Søndre Follo Renseanlegg IKS 1540 Vestby						X	X
11	Follo distriktsrevisjon IKS	X	X	X	X	X		X



## Frogn kontrollutvalg

### Frogn KU-20/15 Orienteringssaker

Saksbehandler: Lene H. Lilleheier	Saknr.: 15/00115-2
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Frogn kontrollutvalg	20/15 11.05.2015

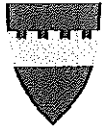
**Sekretariatets innstilling:**  
Sakene tas til orientering.

#### VEDLEGG:

- 1) Saksutskrift – Kommunestyrets vedtak sak 45/15 «*Kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret*»
- 2) Saksutskrift – Kommunestyrets vedtak sak 44/15 «*Rådmannens andre tilbakemelding oppfølging rapport om prosjektstyring*»
- 3) Saksutskrift – Kommunestyrets vedtak sak 43/15 «*Kontrollutvalgets årsrapport 2014*»
- 4) Godkjent protokoll fra kontrollutvalgets møte 16. mars 2015.
- 5) Svar på E-post fra Lise Rønbeck angående kontrollutvalgets behandling av saken om Furuveien 1 av 22. april
- 6) Aktivitetsplanen
- 7) Liste over kontrollutvalgets vedtak og oppfølging fra 2011 til d.d

Ås, 4. mai 2015

Lene H. Lilleheier/s./  
sekretær



Frogn kommune

1)

## Saksutskrift

### Sak fra kontrollutvalget: Kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret

Saksbehandler:	Anne Lise Larsson	Saksnr.:	15/00608-2
Behandlingsrekkefølge		Møtedato	
1 Kommunestyre		45/15	23.03.2015

#### Kommunestyres behandling 23.03.2015:

#### Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### Kommunestyres vedtak 23.03.2015:

Kommunestyret tar saken om kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.

---

Saksutskriften bekreftes  
Frogn, 8.april 2015

Anne Lise Larsson

*Dokumentet er elektronisk godkjent*

## **SAKSUTREDNING:**

### **Sammendrag:**

Kontrollutvalget behandlet den 2.2.2015 sak om vedrørende kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret. Kontrollutvalget har oversendt saken til kommunestyret og tilrår at kommunestyret tar kontrollutvalgets vedtak til orientering.

### **Bakgrunn for saken:**

Innstilling, behandling og saksutredning i kontrollutvalget er som følger:

#### **«Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar saken om protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:  
Kommunestyret tar saken om kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.

### **Frogn kontrollutvalgs behandling 02.02.2015:**

**Votering:** Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 02.02.2015:**

1. Kontrollutvalget tar saken om protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:  
Kommunestyret tar saken om kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.

## **Saksfremlegg**

### **Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar saken om protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.
2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:  
Kommunestyret tar saken om kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.

## **SAKSUTREDNING:**

I kommunestyret den 8.12.2014 ble det i vedtak til sak 130/14 Referatsaker til kommunestyret notert følgende protokolltilførsel:

Venstre mener det er ønskelig at referatene til Kontrollutvalget gir en dypere innholdsmessig oversikt over behandlingen i møtene, eksempelvis når det gjelder oppfølging av forvaltningsrevisjon.

Ludolf Bjelland tok opp saken under eventuelt i kontrollutvalgets møte den 16. desember 2014, og ba sekretariatet forberede en sak til neste møte.

FIKS ser det som positivt at kontrollutvalgets saker interesserer kommunestyrets representanter og at disse vil ha mest mulig informasjon om utvalgets arbeid.

Kontrollutvalgets møtebøker/protokoller føres i tråd med gjeldende standarder på området og følger Frogn kommunes reglement for folkevalgte organer. Praksis for hva som gjengis fra behandlingen er habilitetsspørsmål, innkomne forslag, votering og endelig vedtak. Ut over dette er vi forsiktige med å gjengi det som diskuteres i møtene, og her er FIKS helt på linje med politisk sekretariat i Frogn kommune.

Når det gjelder Kontrollutvalgets rapportering til Kommunestyret om forvaltningsrapporter og rådmannens oppfølging, sendes alltid disse sakene i sin helhet til kommunestyret etter

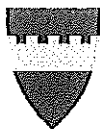
## Saksfremlegg

### **Kontrollutvalgets innstilling:**

Kommunestyret tar saken om kontrollutvalgets protokoller og rapportering til kommunestyret til orientering.

### **Vedlegg:**

Særutskrift til Kommunestyret fra Kontrollutvalget - Protokoller og rapportering til KS.docx



## Saksutskrift

### Sak fra kontrollutvalget: Rådmannens andre tilbakemelding - oppfølging rapport om prosjektstyring

Saksbehandler: Anne Lise Larsson	Saksnr.: 13/01126-5
<b>Behandlingsrekkefølge</b>	<b>Møtedato</b>
1 Kommunestyre	44/15 23.03.2015

#### Kommunestyres behandling 23.03.2015:

#### Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### Kommunestyres vedtak 23.03.2015:

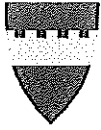
Kommunestyret tar rådmannens tilbakemeldinger om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Prosjektstyring» til orientering

---

Saksutskriften bekreftes  
Frogn, 8.april 2015

Anne Lise Larsson

*Dokumentet er elektronisk godkjent*



Frogn kommune

## Saksutskrift

### Sak fra kontrollutvalget - Kontrollutvalgets årsrapport for 2014

Saksbehandler: Anne Lise Larsson	Saksnr.: 15/00609-2
Behandlingsrekkefølge	Møtedato
1 Kommunestyre	43/15 23.03.2015

#### Kommunestyres behandling 23.03.2015:

##### Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

##### Kommunestyres vedtak 23.03.2015:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2014 til orientering.

---

Saksutskriften bekreftes

Frogn, 8.april 2015

Anne Lise Larsson

*Dokumentet er elektronisk godkjent*

## MØTEPROTOKOLL

### Frogn kontrollutvalg

Møtetid: 16.03.2015 kl. 16:30 – 18:30  
Sted: Fraunar - Kommunestyresalen

Av utvalgets medlemmer/varamedlemmer møtte 5 av 5.

#### Møtende medlemmer:

Ludolf Bjelland (H), Tone Merete Hansen (Ap), Sigbjørn Kvistad (KrF), Helge G. Simonsen (V)

#### Møtende varamedlemmer:

Bjørn M. Birkeland (H) møtte for Kristin Raanaas Reklev (H)

**Forfall:** Kristin Raanaas Reklev

#### Fra administrasjonen møtte:

Harald K. Hermansen, rådmann (sakene 6/15, 7/15, 8/15)  
Ann-Mari Nylund, enhetsleder for samfunnsutvikling (Sak 6/15 og 7/15)  
Christian Ingolfsrud, avdelingsleder byggesak (sak 6/15 og 7/15)  
Eli Moe, planlegger, enhet for samfunnsutvikling (sakene 6/15 og 7/15)  
Olav Neander, kommunalsjef oppvekst og kultur (sakene 6/15, 7/15, 8/15)  
Anne Irene Bollestad, enhetsleder BUF (sakene 6/15, 7/15, 8/15)

#### Fra kommunestyret møtte:

Thore Vestby, ordfører (sak 12/15)

#### Møtesekretær:

Lene H. Lilleheier, FIKS

#### Diverse merknader:

Sak 6/15 ble ettersendt 9. mars 2015.

Møteprotokoll godkjent 19.03.2015

Ludolf Bjelland/s./  
Leder

Tone Merete Hansen/s./  
nestleder

**Follo Interkommunale kontrollutvalgssekretariat**  
**Postadresse: Postboks 195, 1431 Ås**  
**Besøksadresse: Rådhusplassen 29**  
**64 96 20 59 (m): 920 16 409**  
**FIKS@follofiks.no**  
**www.follofiks.no**



## Saksliste

Side

### **Saker til behandling**

<u>6/15</u>	Kommunens behandling av byggesak i Furuveien 1	3
<u>7/15</u>	Kartlegging av hule eiker i Frogn - rådmannens redegjørelse	3
<u>8/15</u>	Rådmannens oppfølging av anbefalingene i rapporten om psykisk helsearbeid for unge	4
<u>9/15</u>	Eierstyring - Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat og Follo distriktsrevisjon	5
<u>10/15</u>	Forvaltningsrevisjonens årsmelding 2014	5
<u>11/15</u>	Deltakelse FKT konferanse 2015	5
<u>12/15</u>	Orienteringssaker	6

### **Eventuelt**



## **Frogn KU-6/15**

### **Kommunens behandling av byggesak i Furuveien 1**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget kan ikke se at rådmannen har begått alvorlige saksbehandlingsfeil i de sakene Lise Rønbeck viser til i sin e-post av 13. januar 2015.

#### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

Følgende dokumenter ble delt ut i møtet:

- Brev fra Lise Rønbeck av 15.3.2015, med vedlegg.

Utvalgets leder innledet og pekte blant annet på at kontrollutvalget ikke er et klageorgan, men kan i enkelte tilfeller se nærmere på saker for å belyse prinsipielle spørsmål. Rådmannen og avdelingsleder for byggesak ga deretter en muntlig orientering.

I utvalgets diskusjon ble det blant annet gitt uttrykk for at saken ikke gir grunnlag for en videre oppfølging av kontrollutvalget.

#### Forslag:

Helge G. Simonsen la frem følgende forslag:

«Saken avvises av kontrollutvalget»

**Votering:** Simonsen sitt forslag om å avvise saken ble enstemmig vedtatt.

#### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

Saken avvises av kontrollutvalget.

## **Frogn KU-7/15**

### **Kartlegging av hule eiker i Frogn - rådmannens redegjørelse**

#### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om kartleggingen av hule eiker og bruken av offentlige midler til formålet til orientering.

#### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

**Votering:** Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om kartleggingen av hule eiker og bruken av offentlige midler til formålet til orientering.

## **Frogn KU-8/15**

### **Rådmannens oppfølging av anbefalingene i rapporten om psykisk helsearbeid for unge**

#### **Sekretariatets innstilling:**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens andre tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrapporten «Psykisk helsearbeid for barn og unge» til orientering.
2. Saken oversendes Kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

*Kommunestyret tar rådmannens tilbakemeldinger om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Psykisk helsearbeid for barn og unge» til orientering.*

#### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015**

Kommunalsjef oppvekst og kultur, Olav Neander og enhetsleder BUF, Anne Irene Bollestad orienterte på vegne av rådmannen om oppfølgingen av rapporten, og svarte på utvalgets spørsmål.

**Votering:** Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

#### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

1. Kontrollutvalget tar rådmannens andre tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrapporten «Psykisk helsearbeid for barn og unge» til orientering.
2. Saken oversendes Kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

*Kommunestyret tar rådmannens tilbakemeldinger om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapporten om «Psykisk helsearbeid for barn og unge» til orientering.*

## **Frogn KU-9/15 Eierstyring - Follo interkommunale kontrollutvalgssekretariat og Follo distriktsrevisjon**

### **Sekretariatets innstilling:**

1. Det avgis ingen utredning om Follo distriktsrevisjon IKS da eierforholdet opphører i 2015.
2. Kontrollutvalget legger frem en innstilling for kommunestyret med en vurdering av om FIKS oppfyller sin hensikt i forhold til formålsparagrafen.

### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

**Votering:** Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

1. Det avgis ingen utredning om Follo distriktsrevisjon IKS da eierforholdet opphører i 2015.
2. Kontrollutvalget legger frem en innstilling for kommunestyret med en vurdering av om FIKS oppfyller sin hensikt i forhold til formålsparagrafen.

## **Frogn KU-10/15 Forvaltningsrevisjonens årsmelding 2014**

### **Sekretariatets innstilling:**

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonens årsmelding 2014 fra Follo distriktsrevisjon til orientering.

### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

**Votering:** Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonens årsmelding 2014 fra Follo distriktsrevisjon til orientering.

## **Frogn KU-11/15 Deltakelse FKT konferanse 2015**

### **Sekretariatets innstilling:**

Saken ble lagt fram uten innstilling.

### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

#### Forslag:

Bjelland foreslo at hele utvalget får tilbud om å delta på konferansen.

**Votering:** Forslaget ble enstemmig vedtatt.

### **Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:**

Hele utvalget får tilbud om å delta på FKTs fagkonferanse 3. – 4. juni 2015. Sekretariatet melder på Bjelland, Kvistad, Hansen og Simonsen, og orienterer utvalgsmedlem Rekev om vedtaket.

## **Frogn KU-12/15 Orienteringssaker**

### **Sekretariatets innstilling:**

Sakene tas til orientering.

### **Frogn kontrollutvalgs behandling 16.03.2015:**

**O- sak: Muntlig orientering om kontrollutvalgskonferansen.**

#### Følgende dokument ble delt ut i møtet:

«Forslag til oppfølging etter kontrollutvalgskonferansen.» Fra Ludolf Bjelland av 10.2.2015,

Ordfører kommenterte enkelte punkter i notatet.

Simonsen og Kvistad sitt forslag om å be sekretariatet legge frem en sak på grunnlag av Bjelland sitt notat fikk tilslutning.

Hansen sitt forslag om å invitere rådmann og ordfører til dialog om kommunens innkjøpsordninger og tiltak for å sikre at leverandører og underleverandører følger norsk lov, fikk tilslutning.

**Votering:** Innstillingen med tillegg av forslagene ble enstemmig vedtatt.

## Frogn kontrollutvalgs vedtak 16.03.2015:

- 1) Sakene tas til orientering.
- 2) Sekretariatet legger frem en utredning basert på Bjelland sitt notat av 10.2.2015 til neste møte.
- 3) Rådmannen og ordfører inviteres til dialog om kommunens innkjøpsordninger, og tiltak for å sikre at leverandører og underleverandører utfører arbeid i samsvar med norsk lov.

## Eventuelt

- Bruk av spesialmaterialer i kommunale byggeprosjekter.  
Bjelland orienterte om at kommunen i flere prosjekter har benyttet spesialmaterialer som er mer kostbare enn det som følger av kravet i norsk standard. Informasjon om bruk av spesialmaterialer kommer i følge enkelte representanter fra kommunestyret ikke godt nok frem i administrasjonens saksfremlegg.

**Vedtak:** Rådmannen inviteres til neste møte til en dialog om kommunens bruk av spesialmaterialer i kommunale bygg, samt administrasjonens informasjon om dette til kommunestyret.

## Lene Lilleheier

---

**Fra:** Lene Lilleheier  
**Sendt:** 4. mai 2015 12:41  
**Til:** Lise Rønbeck  
**Kopi:** 'Ludolf Bjelland'  
**Emne:** SV: Kontrollutvalget Furuveien

Hei,

Vi viser til din e-post til Ludolf Bjelland den 22. april 2015 der du oversender en kommentar til kontrollutvalgets behandling av saken om Furuveien 1.

Du skriver blant annet at et møte i kontrollutvalget vanligvis føres for lukkede dører, og skriver videre at siden dette møte var åpent var det ikke rom for at du kunne forklare deg.

Denne påstanden er feil, da kontrollutvalgets møter i.h.t Kommuneloven alltid skal holdes for åpne dører med mindre det foreligger opplysninger underlagt lovbestemt taushetsplikt. Dette var ikke tilfelle i saken om Furuveien 1.

Det er korrekt som du skriver at kontrollutvalget ikke behandler enkeltsaker, men kan som vi også skriver i saksutredningen, se nærmere på enkelte saker for å belyse prinsipielle spørsmål. Vi mener at saken om Furuveien 1 var grundig opplyst gjennom skriftlig dokumentasjon fra deg. Dette ble lagt fram for utvalget, sammen med rådmannens svar. På denne bakgrunn så ikke sekretariatet behov for ytterligere informasjon fra deg i form av en presentasjon. Det kom heller ikke inn forslag fra kontrollutvalgets medlemmer om at det skulle gis en muntlig presentasjon.

Kontrollutvalget vedtok etter sin gjennomgang og spørsmål til rådmannen, at saken skulle avvises da de mente det ikke var grunnlag for en videre oppfølging av kontrollutvalget. Vi vil samtidig understreke at utvalget fikk innblikk i hele sakskomplekset, også de delene som ikke har vært politisk behandlet, før de fattet sitt vedtak.

Vi viser for øvrig til vår saksutredning og kontrollutvalgets vedtak, og har utover det ingen ytterligere kommentarer til saken.

Med vennlig hilsen  
**Lene H. Lilleheier**  
 FIKS / rådgiver

---

**Fra:** Ludolf Bjelland [<mailto:ludolf-b@online.no>]  
**Sendt:** 22. april 2015 14:43  
**Til:** Lene Lilleheier  
**Kopi:** Lise Rønbeck  
**Emne:** Fwd: Kontrollutvalget Furuveien

Vennligst vurdere denne saken i Fiks.

Ludolf Bjelland.

Sendt fra min iPad

Videresendt melding:

**Fra:** Lise Rønbeck <[lise@deepriver.no](mailto:lise@deepriver.no)>  
**Dato:** 22. april 2015 14:03:43 CEST  
**Til:** "ludolf-b@online.no" <[ludolf-b@online.no](mailto:ludolf-b@online.no)>  
**Kopi:** "knut.erik.robertsen@frognpolitiker.no" <[knut.erik.robertsen@frognpolitiker.no](mailto:knut.erik.robertsen@frognpolitiker.no)>,

Jan-Erik Sverre <[jan-erik.sverre@bullco.no](mailto:jan-erik.sverre@bullco.no)>, Lise Rønbeck <[lise@deedriver.no](mailto:lise@deedriver.no)>, Reidar Vestby <[reidar@deedriver.no](mailto:reidar@deedriver.no)>

**Emne: Kontrollutvalget Furuveien**

Hei ! Oversender en kommentar til Kontrollutvalgets behandling av Furuveien 1.

Mvh Lise Rønbeck

Referat fra møte i kontrollutvalget. 16.03.15

Vedtak i kontrollutvalget. Saken henlegges.

Et møte i kontrollutvalget føres vanligvis for lukkede dører. Dette møte var et åpent møte, og det ga ikke rom for at jeg som har ført saken inn for kontrollutvalget kunne forklare meg.

Rådmannen og avdelingsleder ble gitt anledning til å gi en muntlig orientering.

Årsaken til at jeg sendte saken til kontrollutvalget ble overhode ikke berørt ???.

Helge Simonsen kommenterte at saker som er gitt politisk behandling ikke kan påklages i kontrollutvalget, og mente at saken ikke hørte hjemme hos dem.

Han la frem følgende forslag: Saken avvises av kontrollutvalget.

Jeg er også klar over at et politisk vedtak ikke kan påklages i kontrollutvalget, men det var heller ikke det som var klaget inn for kontrollutvalget.

Rådmannen har i saken gitt en innstilling jeg mener ikke er gjennomførbar, og som klart må forstås som en saksbehandlingsfeil !

Vi har ved flere anledninger bed om en dialog med saksbehandler og eller Rådmannen , men blir avvist med begrunnelse om at saken er godt nok opplyst !!

Viser til vedlagte brev som ble sendt kontrollutvalget og vil igjen påpeke at denne form for behandling er i strid med kommunens etiske retningslinjer og verdier som sier: Respekt, engasjement, profesjonell og raushet skal ligge til grunn for arbeid i Frogn Kommune.

Retningslinjer i Frogn Kommune: Som forvalter av samfunnets felles midler stilles det høye krav til ansattes holdninger i sitt arbeid med for Frogn Kommune. Frogn kommune legger stor vekt på ærlighet, åpenhet og redelighet i all sin virksomhet. Enhver ansatt i Frogn kommune plikter å ta hensyn til innbyggernes interesser, tilstrebe likebehandling og opptre med respekt ovenfor det enkelte individ.

Disse retningslinjer har vært nærmest fra værende i vår byggeprosess.

Frogn Kommunen har gjennom hele denne byggssaksprosessen vist liten eller ingen vilje til å imøtekomme oss som tiltakshavere på en slik måte man skulle forvente.

Jeg har forståelse for at saken er meget omfattende og vanskelig å sette seg inn pga de massive naboklagene som har fulgt saken.

Det er allikevel å forvente at jeg som tiltakshaver i mye større grad hadde blitt forespurt underveis om de faktiske forhold. Mye tid og penger kunne vært spart for alle parter om vi hadde inngått en dialog.

Mvh Lise Rønbeck

Kopi : Knut Erik Robertsen

Jan- Erik Sverre Bull &Co Advokatfirma AS



Vedlegg Rønbecks  
epost av 22/4-15

Til kontrollutvalget

Drøbak 140315

Min hensikt med å få saken vurdert av kontrollutvalget er i hovedsak å sette søkelyset på at saken blir trenert på bakgrunn av vikarierende naboklager gjennom 7 år. I tillegg mener jeg i at kommunens behandling ikke er i tråd med kommunens etiske regler.

Vi har gang på gang gjennom hele denne lange prosessen blitt avvist når vi har bedt om møte med saksbehandler eller Rådmann.

Viser til min mail av 04.02.2015 hvor jeg på bakgrunn av den lange saksbehandlingen av vår byggesak ber om et møte for å avklare eventuelle misforståelser. Dette blir avslått med begrunnelse av at saken er godt opplyst og det er av den grunn ikke behov for et møte.

Saken skulle vært oversendt Fylkesmannen innen 26.02.2015.

Jeg ser ingen grunn til å kommentere Rådmannens svar på de enkelte punkter annet enn å konstatere at det er vanskelig å se helheten i en sak som har pågått i 7 år med like mange saksbehandlere, og med meget sterke og vikarierende naboklager.

Det er i hovedsak kommunens siste vedtak og videre behandling vi mener er feil.

I kontrollutvalgets redegjørelse på s. 5 øverste avsnitt skriver dere:

Rønbeck: Godkjent flatt tak, men avslag på takterrasse, innkjøring til tak (rampe) og takparkering. Kommunens forslag til parkering ved Furuveien er i strid med kommunens egen avtale med tiltakshaver og Furuveiens rettigheter til snuhammer i sving.

Rådmannen: Det er fullt mulig å etablere parkering på egen grunn på det nordøstlige området, og gir videre et forslag på hvordan dette kan løses. Naboene har uttalt at de ikke vil stille seg negative til parkering langs grensen. Vi kan ikke se av saksbehandlingen i vedtak av 08.10.2014 at det er gitt noe forslag på denne løsning. Men vi registrerer at naboene den 25.02.15 har sendt inn et forslag hvor de har innhentet en byggeteknisk vurdering fra firma Østre Linje Arkitektur og landskap AS. Dette forslag viser et helt annet byggeprosjekt enn det vi har fått rammetillatelse til.

I hele denne saken har trafiksikkerhet vært et viktig moment. Vi mener at vi med vår løsning med takparkering sikrer en trygg og oversiktlig utkjøring i Furuveien.

I notat fra saksbehandler Christian Ingolfsrud til Rådmannen på s. 9 skriver han:

Sitat: I skriv fra tiltakshaver viser hun til at vedtak av 14.10.14 (jeg viser til vedtak av 08.10.14) mht kommunens forslag til parkering er i strid med kommunens egen avtale med tiltakshaver av 27.03.13 og Furuveiens rettigheter vedr. snuhammer i svingen.

Til denne påstanden vil administrasjonen vise til at det vil være fullt mulig å etablere parkering på egen grunn på det nordvestlige område. Det kan enten gjøres ved å etablere parkering på mark med stigning opp til eksisterende vei nivå. Med litt oppfylling vil stigningen kunne reduseres betraktelig.

Alternativ kan det etableres to biloppstillingsplasser på nivå der parkering er i dag, med oppfylling og støttemur mot nord. Naboene har uttalt at de ikke vil stille seg negative til parkering langs grensen.

Kommunen skriver derimot i sitt vedtak av 08.10.14 Sitat: Det parkeres i dag på egen eiendom oppe ved Furuveien (bilde) Denne parkering ligger på nivå med Furuveien. Etter bygningsmyndighetenes vurdering så er det også her mulig å etablere parkering. Furuveien er en mindre villavei hvor det er liten trafikk og arealet som i dag benyttes til parkering er for så vidt oversiktlig, slik at det kan rygges ut og snu i Furuveien. En slik løsning gjør at det oppnås en trafikk og parkeringsløsning som er sikker og gir tilfredsstillende adkomstforhold til boligen og i forhold til andre eiendommer som benytter Furuveien. Hvis det etableres parkering på dette arealet så vil ikke dette gå på bekostning av grad av utnyttelse. Etter kommunens regnestykke så vil grad av utnyttelse bli boligens grunnflate 180m m<sup>2</sup> -3 m<sup>2</sup> fra kjørerampe som fjernes + 36 m<sup>2</sup> areal til parkering = 213 M<sup>2</sup> som gir 19,5% BYA som er innenfor tillatt grad av utnyttelse på 20 % BYA etter gjeldende kommuneplan. Løsningen er således fullt ut gjennomførbar og kan tillates.

Det er dette vedtaket vi mener er feil. Et slikt vedtak vil etter all sannsynlighet igjen ble sendt tilbake fra Fylkesmannen med begrunnelse saksbehandlingsfeil.

Man har ved denne konklusjon helt sett bort ifra den tinglyste avtalen som foreligger med kommunen, og rettslig forliksavtale med Furuveien Veilag. Vi viser også til at vi har forsøkt denne løsningen tidligere uten at denne var mulig på grunn av naboenes protester.

Både tiltakshaver og naboene har klaget på denne del av vedtaket med begrunnelse i ovennevnte avtaler.

Sitat fra Furuveien Veilag (08.03.12) Det finnes i dag ingen mulighet til å snu i Furuveien. All trafikk slik som post, renovasjon, avisbud samt all privattrafikk som av ulike grunne kjører ned Furuveien må derfor snu inne på privat eiendom eller de må rygge opp hele Furuveien og ut i Konvallveien som er skolevei for svært mange skolebarn som benytter gangveien bak Skrivegårdskogen. Det er også svært mange som bruker Furuveien som gangvei til bussholdeplassen ved Grande og som turvei til og fra Drøbak Sentrum og til og fra Seiertenmarka.

Vi henstiller til Kontrollutvalget å be Rådmannen om å åpne for dialog med saksbehandler, tiltakshaver og ansvarlig søker i tråd med regler og kommunens etiske retningslinjer.

Dette med den hensikt å komme frem til en løsning som tilfredsstillende de krav som kan utløse en igangsettelse av prosjektet.

Det at saken nå er sendt Follo Byggetilsyn for anmodning om tilsyn ser vi på som positivt.

Med hilsen

Lise Rønbeck

Vedlegg:

Bilde av nåværende parkering.

Forliksavtale med Furuveien Veilag

Avtale med tiltakshaver og Frogn kommune

## KONTROLLUTVALGET I FROGN KOMMUNE AKTIVITETSPLAN FOR 2015 Pr. 4.5.2015

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

Nr.	Beskrivelse	Frist	Ansvar	Status	Avsluttet
1	Kontrollutvalgets årsrapport for 2014	Februar	FIKS		KU 3/15, KS 43/15
2	Aktivitetsplan	Februar	FIKS		Rullerende
3	Utvalgets strateginotat	Fornytes årlig	FIKS		KU 4/15
4	Møteplan		FIKS	2. februar 16. mars 11. mai 8. juni	31. august 2. november 8. desember
5	Kommunens årsregnskap 2014	15. april	FDR	11. mai	
6	Tertialrapporter:				
	1. Tertialrapport jan-april 2015 - orienteringssak	Mai	Kommunen		
	2. Tertialrapport mai-aug. 2015 orienteringssak	Okt.	Kommunen		
7	Rapporter fra revisjonen:				
	30.04.15 (perioden 01.05.14 – 30.04.15)	Mai	FDR		
	31.10.15 (perioden 01.05.15 – 31.10.15)	Nov	FDR		
	Overordnet revisjonsstrategi 2015	August	FDR		
8	Plan for forvaltn. revisjon 2013 - 2016		FIKS		KU 27.8. KS 22.10.12

Nr.	Beskrivelse	Frist	Ansvar	Status	Avsluttet
9.	Forvaltningsrevisjon 2015: Beredskap Barnevern	2015 2015	FDR FDR	11/5 Prosjektplan 49/14	
10.	Forvaltningsrevisjon 2014: Vann og avløp Follo Ren IKS	2014 2014	FDR FDR	11/5	KU 42/14 KS 137/14
11.	Forvaltningsrevisjon 2013: Samhandlingsreformen	2013	FIKS/FDR		KU 23/14 KS 103/14
12	Psykisk helsearbeid for unge	2013	FIKS/FDR		KU 41/13 KS 7/14
12	Oppløsing av tidligere prosjekter: Rapporter				
	Prosjektstyring	22.10.13	Rådmannen		KU 38/13, KU 1/15 KS 44/15
	Psykisk helsearbeid for unge	24.8.14 og 24.2.15	Rådmannen	16/3	KU 38/14
	Samhandlingsreformen	22.3.15 og 22.9.15	Rådmannen		
	Vann og avløp	8.6.15	Rådmannen		
13	Plan Selskapskontroll	2013 – 2016	FIKS		KS 22.10.12
	Rapport om selskapskontroll 2013	2013	FIKS		KU 37/13 KS 2/14
12	Andre kontrolloppgaver				

Sak	Vedtak	Oppfølging	Kommentar
<b>Anskaffelser/Innkjøp</b> <b>02/12</b> Forvaltningsrevisjons-rapport om anskaffelser i Frogn kommune	Oversendt KS  Rådmannen bes melde tilbake til kontrollutvalget på hvert møte i minst ett halvt år framover om statusen for arbeidet med oppfølgingen av anbefalingene, herunder å rapportere om internkontrollsystemet for innkjøp.	Sak 15/12 sak 22/12 Sak 27/12 Sak 33/12 Sak 42/12	
<b>15/12</b> Rapport fra rådmannen om oppfølgingen av rapporten om anskaffelser	<b>Vedtak:</b> 1. Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om anskaffelser tas til orientering. 2. Rådmannen bes gi skriftlige rapporter i denne saken foran kontrollutvalgsmøtene t.o.m. 3. september. 3. Rådmannen bes lage en oppsummerende rapport om sin oppfølging av rapporten per 19. september.	Sak 27/12 Sak 33/12 Sak 42/12	
<b>22/12</b> Rådmannens rapportering vedr. oppfølging av anskaffelsesrapport	Vedtak: Tatt til orientering		
<b>27/12</b> Rådmannens rapportering vedr. oppfølging av anskaffelsesrapport	<b>Vedtak:</b> Rådmannens redegjørelse om oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om anskaffelser tas til orientering. Utvalget imøteser rådmannens rapportering ut dette året.		
<b>33/12</b> Rådmannens rapportering vedr oppfølging av anskaffelsesrapport	<b>Vedtak:</b> Rådmannens redegjørelse for oppfølgingen av anbefalingene i rapporten om anskaffelser tas til orientering.  Fra behandlingen: .....Rådmannen tar sikte på å lage en oppsummerende rapport foran det neste møtet i kontrollutvalget. I diskusjonen etter at rådmannen hadde forlatt møtet, ble det i debatten understreket at innkjøpsområdet betyr mye for kommunen, Kontrollutvalget bør derfor følge dette feltet nøye framover.		

42/12 Rapport om oppfølging av anskaffelsesrapport	<p><b>Vedtak:</b> Kontrollutvalget tar rådmannens rapport av 05.12.2012 vedr status for oppfølging av anskaffelsesrapporten til orientering.</p> <p>Saken oversendes til kommunestyret med følgende innstilling:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kommunestyret tar rådmannens tilbakemelding vedr. oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten om anskaffelser til orientering.</li> <li>2. Kommunestyret ber kontrollutvalget vurdere nye kontrolltiltak på et seinere tidspunkt.</li> </ol>	Ingen oppfølging vedtatt per 11.11.2013	Punkt 2 bør følges opp i 2014.
53/12 Fyrverkeri nyttårsaftnen 2012	<p><b>Vedtak</b> Rådmannens redegjørelse til etterretning.</p> <p>Fra behandlingen....Etter anmodning fra utvalgets leder, hadde revisjonen forberedt en muntlig redegjørelse for om innkjøpet i denne saken var i tråd med anskaffelsesreglene. Revisjonen hadde ikke noen vesentlige anmerkninger til kommunens behandling av saken. Saken er dermed endelig avsluttet fra kontrollutvalgets side.</p>		avsluttet
<p><b>Avviksrapportering</b></p> <p>Eventuelt (11.6.12) Kvartalsvis avviksrapportering</p>	<p><b>Vedtak:</b> Kontrollutvalget foreslår at det etableres en ordning med kvartalsvis avviksrapportering fra administrasjonen om oppfølgingen vedtak i kommunestyret, formannskapet og hovedutvalgene. Rapporteringen skal fokusere på om beslutningene gjennomføres til forventet tid, med optimal ressursbruk og budsjettert kostnad.</p> <p>2.Saken oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:  <i>Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag om en kvartalsvis avviksrapportering fra administrasjonen og ber rådmannen legge fram et nærmere forslag om dette.</i></p>	Sak 34/12	

34/12 Kommunestyrets vedtak om avvaksrapportering	<b>Vedtak:</b> Rådmannen inviteres til kontrollutvalgets neste møte for å drøfte oppfølgingen av kommunestyrets vedtak om avvaksrapportering.	Sak 43/12	
43/12 Dialog med rådmannen om rapporteringsordning avvik	<b>Vedtak:</b> Til orientering. Fra behandlingen: Rådmannen kommer i møtet den 21.1.13 for å informere om hvor langt han da er kommet med planene.	Sak 01/13	
01/13 Dialog med rådmannen – plan for avvaksrapportering	<b>Vedtak:</b> Dialogen med rådmannen tas til orientering. Fra behandlingen: ...På kort sikt ønsker administrasjonen å gi en månedlig oppdatering på word-filer som linkes til utvalgenes sider på internett. Rådmannen delte ut notater med noen eksempler fra utvalgene med rapportering av oppfølgingen av vedtak i noen saker. Denne ordningen vil gjelde inntil kommunens nye sak-/arkivsystem er på plass. Da vil en se på andre løsninger. Utvalgets medlemmer ga uttrykk for at de var tilfreds med rådmannens opplegg. Ordningen kan både bli nyttig for utvalgslederne og den bør markedsføres overfor befolkningen. De vil eventuelt ta saken opp på nytt når en har noe erfaring med ordningen.	Avsluttet	
7/14 Dialog med rådmannen om avvaksrapporteringen og	<b>Vedtak:</b> Dialogen i sakene tas til orientering. Rådmannen blir bedt om å legge frem en tidsplan for når avvaksrapporteringen planlegges å bli del av det nye systemet i kontrollutvalgets neste møter.	Sak 19/14	
8/14 Dialog med rådmannen om nytt sak og arkiv system			
19/14 Tidsplan – avvaksrapportering i sak og arkivsystem	<b>Vedtak:</b> rådmannens redegjørelse tas til orientering. Utvalget ber om ny redegjørelse første halvår 2015.		Ny redegjørelse fra rådmannen 11/5
<b>Barnevern</b>			
03/12 Rådmannens oppfølging av rapporten om barnevern.	<b>Vedtak:</b> Utvalget ber rådmannen om fortgang i arbeidet med tiltak som kan sikre økt rapportering av bekymringsmeldinger fra barnehagene og gi en ny rapport om resultatene innen tre måneder. KU sin rapportering til KS utsettes.	Sak 26/12	



<p><b>26/12</b> Rapport fra rådmannen vedr bekymringsmeldinger barnehager</p>	<p><b>Vedtaks:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tilbakemelding til orientering.</li> <li>2. <i>Kontrollutvalget ber om evaluering fra rådmannen når Kvello-modellen er gjennomført i alle barnehager i ett år.</i></li> <li>3. Saken sendt KS</li> </ol>	Sak 29/13	
<p><b>29/13</b> Rådmannens redegjørelse om barnevern</p>	<p><b>Vedtaks:</b> Kontrollutvalget tar rådmannens redegjørelse om barneverntjenesten til orientering. Utvalget ba rådmannen besvare utvalgets spørsmål om samarbeidsavtaler mellom barnevern og andre instanser, tiltaksplaner, brukerundersøkelser og avvikssystemet til neste møte.</p>	Møte 16.12.13	
<b>Byggesak</b>			
<p><b>41/12</b> Forvaltningsrapport om byggesaksbehandlingen</p>	<p><b>Vedtaks:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Til orientering</li> <li>2. Oversendes KS – Oppfølging etter 3 og 6 måneder.</li> </ol> <p>Ludolf Bjelland refererte fra kommunestyrets behandling av rapporten. Han viste til at kommunestyret er klare på at kontrollutvalget skal følge opp revisjonens anbefalinger og at det er behov for brukerundersøkelser</p>	Sak 21/13 Sak 9/14	
<p><b>Eventuelt (4.3-13)</b> Kommunestyrets behandling av rapport om byggesak</p>	<p>Ludolf Bjelland refererte fra kommunestyrets behandling av rapporten. Han viste til at kommunestyret er klare på at kontrollutvalget skal følge opp revisjonens anbefalinger og at det er behov for brukerundersøkelser</p>		
<p><b>21/13</b> Rådmannens første tilbakemelding om rapport byggesak</p>	<p><b>Vedtaks:</b> Til orientering – ikke sendt KS</p>		
<p><b>9/14</b> Rådmannens tilbakemelding – forvaltningsrapport byggesak</p>	<p><b>Vedtaks:</b> Til orientering. Oversendt kommunestyret med forslag om å ta saken til orientering.</p>		
<p><b>Eventuelt (19/5-14)</b> Oppfølging plan og byggesak</p>	<p><b>Vedtaks:</b> KU ber rådmannen utarbeide en plan for elimineringsrestansene i byggesak samt en tilfredsstillende bemanning til.</p>	Sak 37/14	
<p><b>37/14</b> Oppfølging plan- og byggesaksbehandlingen</p>	<p><b>Vedtaks:</b> Kontrollutvalget tar rådmannens plan for elimineringsrestanser i byggesaksavdelingen til orientering.</p>	avsluttet	
<b>Prosjektstyring</b>			

07/13 Forvaltningsrevisjonsrapport prosjektstyring	<b>Vedtak:</b> Rapport til orientering. Sendt kommunestyret. Rådmannens oppfølgingsrapport etter 6 måneder.		
11/13 Dialog med rådmannen om rapport om prosjektstyring	<b>Vedtak:</b> Til orientering.		
38/13 Rådmannens tilbakemelding på rapport om prosjektstyring	<b>Vedtak:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Til orientering.</li> <li>2) Kontrollutvalget ber om at rådmannen sender en ny tilbakemelding til utvalget når de to siste anbefalingene er iverksatt.</li> <li>3) Kontrollutvalget ber rådmannen utarbeide en oversikt over hvilke prosjekter med en kostnadsramme på over 500 000, som ikke følger prosedyren for prosjektstyring og hvorfor den ikke følges.</li> </ol>	Sak 1/15	
1/15 Rådmannens andre tilbakemelding – oppfølging rapport om prosjektstyring	<b>Vedtak:</b> Til orientering. Oversendt kommunestyret med forslag om å ta saken til orientering.	Sendt særutskrift av vedtak til KS 9/2-15	Behandlet i KS jf. sak 44/15 AVSLUTTET
<b>Psykisk helsearbeid for unge</b>			
41/13 Forvaltningsrevisjonsrapport – Psykisk helsearbeid for unge	<b>Vedtak:</b> Rapport til orientering. Kontrollutvalget la vekt på at de var bekymret. Anbefalte kommunestyret om å sende rapport til utvalg for oppvekt, omsorg og kultur til uttalelse. Rådmannens oppfølgingsrapport etter seks og tolv måneder.	Sendt særutskrift til Kommunestyret 9.januar 2014	Behandlet i KS 24-2 Rådmannens tilbakemelding 24.8.14 og 24.2.15
38/14 Rådmannens første tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene	<b>Vedtak:</b> Kontrollutvalget tar rådmannens første tilbakemelding om oppfølgingen av anbefalingene i forvaltningsrapporten om «Psykisk helsearbeid for barn og unge» til orientering.		

legges frem for utvalget.			
8/15 Rådmannens andre tilbakemelding om oppfølging av anbefalingene	Vedtak: Til orientering. Oversendt Kommunestyret	Sendt vedtak til kommunestyret 23.3.15	
<b>Samhandlingsreformen</b>			
23/14 Forvaltningsrevisjonsrapport – Samhandlingsreformen	Vedtak: Rapport til orientering. Rådmannen bes om å følge opp rapporten og melde tilbake til KU etter 6 og 12 måneder		Behandlet i KS 22.9.14. Rådmannens tilbakemelding 22.3.15 og 22.9.15
<b>Vann og avløp</b>			
42/14 Forvaltningsrevisjonsrapport- Vann og avløp	Vedtak: Rapport til orientering. Rådmannen bes følge opp rapporten og melde tilbake til KU etter 6 måneder.		Behandlet i KS sak 137/14 Rådmannens frist tilbakemelding 8. juni 2015
<b>Beredskap</b>			
48/14 Prosjektplan Forvaltningsrapport - beredskap	Prosjektplan vedtatt 24/11-14 Revisjonen planlegger gjennomføring 1. kvartal 2015		
<b>Barnevern</b>			
49/14 Prosjektplan Forvaltningsrevisjonsrapport - barnevern	Vedtak: Prosjektplan vedtatt 24/11-14. Revisjonen planlegger gjennomføring 3. kvartal 2015.		
<b>Andre saker</b>			

44/12 Redegjørelse fra rådmannen vedr plan for avdekking av korrupsjon	Vedtak: Rådmannen bes legge fram et notat med en redegjørelse for kommunens anti-korrupsjonsarbeid.	Sak 12/13	avsluttet
12/13 Rådmannens redegjørelse om antikorrupsjonsarbeidet	Vedtak: Til orientering		Avsluttet
13/13 Rådmannens redegjørelse om kristehåndtering	Vedtak: Til orientering		Avsluttet
20/14 Orientering fra ordfører om Follo legevakt	Vedtak: Redegjørelsen tas til orientering		Avsluttet.
39/14 Orientering fra ordfører om Follo legevakt	Vedtak: Til orientering.		Avsluttet.
6/15 Henvendelse ang. Furuveien 1	Vedtak: Saken avvises – Utvalget så ikke grunnlag for videre oppfølging.		Avsluttet
7/15 Hule eiker i Frogn	Vedtak: Rådmannens redegjørelse tas til orientering		Avsluttet