



INNKALLING – ÅRSMØTE 2018

Tid: 29. mai 2018 | kl. 15.15 – Registering fra kl. 14.45
Sted: Clarion hotel & Congress, Oslo Airport, Gardermoen
Vedlagt informasjon: Se merknadsfeltet

Innkallingen går til utvalgsleder i medlemskommuner/-fylkeskommuner og til sekretariatsleder i medlemssekretariater. Dersom andre/flere møter fra din «enhet», bes innkallingen videresendt til rette vedkommende.

Det vil **ikke** bli delt ut sakspapirer på årsmøtet, men de vil være tilgjengelig på forumets nettsider.

Det er ikke mottatt andre saker, utenom ordinære årsmøtesaker, innen fristen.

Har du merknader eller spørsmål til innkallingen, kan du kontakte sekretariatet, e-post: fkt@fkt.no eller mobil 41471166.

Saksliste:

Saknr.	Sak:	Merknad:
ÅS 1/2018	Registrering av årsmøtedelegater	
ÅS 2/2018	Konstituering av årsmøte 2018	
ÅS 3/2018	Godkjenning av innkalling og saksliste	
ÅS 4/2018	Styrets årsmelding 2017	Vedlegg
ÅS 5/2018	Årsregnskap og revisjonsberetning 2017	Vedlegg
ÅS 6/2018	Medlemskontingent 2019	
ÅS 7/2018	Handlingsplan 2018-2019	Vedlegg
ÅS 8/2018	Årsbudsjett 2019	Vedlegg
ÅS 9/2018	Innkomne forslag/vedtektsendringer	
ÅS 10/2018	Valg til styre	Forslag fra valgkomitéen ettersendes
ÅS 11/2018	Valg av valgkomite	
ÅS 12/2018	Valg av revisor	

Oslo, 15. mai 2018

Benedikte Muruvik Vonen (s)
Styreleder

Anne -Karin F Pettersen (s)
generalsekretær

Sekretariat:

FKT
Postboks 41 Sentrum
0101 Oslo
fkt@fkt.no

Telefon
414 71 166

www.fkt.no
Twitter: [@FKT_no](https://twitter.com/FKT_no)
Bank: 0539 43 90447
Org. nr. 989 545 159

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg sak – ÅS 1/18

Registrering av årsmøtedelegater

Hvert medlem har én stemme ved avstemminger. Derfor gjennomføres det en registrering i forkant av møtet. Det gjelder særlige regler for styremedlemmene.

Dette er nærmere regulert i vedtektene - § 5:

Medlemmene avgjør selv hvem som skal representere seg på årsmøtet. Kontrollutvalg og sekretariat har en stemme hver, med tale-, forslags- og stemmerett. Styremedlemmer har kun stemmerett når de representerer ett medlem, men likevel ikke i saker om årsmelding og regnskap. Ved likt stemmetall, blir dirigenten sin stemme avgjørende.

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner registreringen. Den innebærer at ____ av medlemmene var til stede på årsmøte 2018.

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 2/18

Konstituering av årsmøtet 2018

Ved konstituering av årsmøtet skal det iht. vedtektene velges dirigent, to referenter og to til å underskrive protokollen. Tellekorps velges ved behov.

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 foretar følgende konstituering for årsmøte 2018:

Dirigent	Einar Endresen (Leder, Kontroll- og kvalitetsutvalget, Rogaland fylkeskommune)	
Referenter	Anne-Karin F Pettersen (generalsekretær)	Liv Tronstad (Konsek Trøndelag IKS)
Til å underskrive protokollen	Trine Christiansen (Kontrollutvalget, Rygge kommune)	Hogne Haktorson (Kontrollsjef, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune)

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 3/18

Godkjenning og innkalling av saksliste

Innstilling til vedtak

(uten innstilling)

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 4/18

Styrets årsmelding 2017

I styremøte 19. mars 2018 (SS 21/18) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner styrets årsmelding for 2017.

Vedlegg

- Styrets årsmelding 2017



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

ÅRSMELDING 2017



Den nye generalsekretæren i FKT ønskes velkommen av styret (29.9.2017)

1. Medlemsutvikling

Ved utgangen av 2017 hadde FKT 195 medlemmer, det samme antallet som ved utgangen av 2016. Av disse er 165 kommuner, 9 fylkeskommuner og 22 sekretariater. Sekretariatene dekker til sammen over 200 kommuner/fylkeskommuner. Medlemsandelen varierer fra fylke til fylke. I Sogn og Fjordane er samtlige 26 kommuner medlemmer.

2. Slik var styret sammensatt i 2017

Leder	Benedikte Muruvik Vonen	Rådgiver, Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark)
Nestleder	Hilde Vatnar Selnes	Kontrollutvalgsmedlem, Namsos kommune
Styremedlem	Synnøve Solbakken	Kontrollutvalsleiar, Kvinnherad kommune
Styremedlem	Dag Robertsen	Kontrollutvalgsmedlem, Moss kommune
Styremedlem	Einar Ulla	Kontrollsjef, Sogn og Fjordane fylkeskommune
Styremedlem	Roald Breistein	Seniorrådgjevar, Sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune

Vara (1) Pol.	Alan Geoffrey Thompson	Kontrollutvalgsleder, Sauda kommune og kontrollutvalgsmedlem, Rogaland fylkeskommune
Vara (2) Pol.	John Helge Andersen	Nestleder i kontrollutvalget, Røros kommune
Vara (1) Sekr.	Sissel Mietinen	Daglig leder, Kontrollutvalgan IS
Vara (2) Sekr.	Liv Tronstad	Seniorrådgiver, KonSek Trøndelag IKS Tidl. Kontrollsjef KomSek Trøndelag IKS

3. Den økonomiske situasjonen i FKT

Årsregnskapet for 2017 viser at FKT har en egenkapital på kr 1 159 422, og at det var et positivt driftsresultat på kr 110 425,92 mot budsjettet positivt driftsresultat på kr 2 800.

4. Aktiviteten i 2017

Sentrale aktiviteter dette året har vært fagkonferanse med årsmøte i Tromsø og gjennomføring av en to-dagers konferanse for sekretariatene på Lillestrøm. I 2017 ble det også arrangert en regional konferanse, «Kontrollutvalgsdagen», i Jølster i Sogn og Fjordane. Videre har styret og sekretariatet hatt en del kontakt med medlemmene, inkludert rådgivning og veiledning. Styret har brukt mye ressurser på strategiarbeid og ansettelse av FKTs første generalsekretær. Dessuten er det brukt tid på utviklingsarbeid, representasjon, samt kontakt med myndighetene og andre organisasjoner.

4.1. Styrearbeidet

Styret har hatt 10 ordinære styremøter i 2017 samt ett telefonmøte. Det er behandlet 98 styresaker og 35 referatsaker. Styremøtene var lagt til Oslo, Tromsø, Arendal og Gardermoen. De viktigste sakene styret har arbeidet med er omtalt spesielt nedenfor. Protokoller fra styremøtene blir fortløpende publisert på de lukkede medlemssidene på våre hjemmesider

4.2. Sekretariat for FKT

Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) har etter avtale ivaretatt sekretariatsfunksjonen for FKT i 2017. Avtalen gikk ut 1.1 2018.

Styret har i 2017 planlagt og gjennomført prosessen med å ansette egen generalsekretær. Anne-Karin Femanger Pettersen ble ansatt 29.9 2017, med tiltredelse 1.1 2018. Sekretariatet er lokalisert med eget kontor i Oslo sentrum, Tollbugate 32.

4.3. Fagkonferanser og årsmøte

FKT har dette året arrangert tre konferanser.

4.3.1. Sekretariatskonferanse

Dette var FKTs åttende konferanse, spesielt tilrettelagt for sekretariatene. Den ble gjennomført i Lillestrøm 21. - 22. mars 2017, og for første gang ble den gjennomført over to dager. Her var det fokusert på:

- Varsling – et symptom på en organisasjonskultur? | Birthe Eriksen
- FKTs framtidige strategi – status | Benedikte Muruvik Vonen
- Påse-ansvaret overfor revisor | Tor Harald Hustad
- Kommune-/regionreform – kontrollutvalgenes og sekretariatenes rolle, samt konsekvenser for sekretariatene | Gaute Hesjedal
- Kommune-/regionreform – kontrollutvalgenes og sekretariatenes rolle, samt konsekvenser for sekretariatene | Torbjørn Berglann
- Offentlige anskaffelser – nytt regelverk fra 1.1.2017 | Elin Engelsen Geitle

Det var ca. 30 deltakere til stede.

4.3.2. Fagkonferanse og årsmøte i Tromsø

Avviklingen av fagkonferanse og årsmøte i Tromsø, 7. – 8. juni 2017, var den største aktiviteten også dette året. Det var ca. 200 deltakere til stede. Konferansen har etablert seg som en viktig samlingsplass for kontrollutvalgene og sekretariatene. Her er det mulighet for faglig samhandling både integrert i fagkonferansen og ellers utenom det faglige programmet. Evalueringen viste gode tilbakemeldinger på utbytte og gjennomføring også denne gangen.

Temaer og innledere på konferansen var:

- Stortingsrepresentant Helge André Njåstad (Frp), leder av Stortingets kommunal- og forvaltningskomité, åpnet konferansen.

- «Offentlige anskaffelser;» Kontrollutvalgsleder Frank Willy Djuvik, Sogn og Fjordane fylkeskommune, om Fjord1-saken og kontrollutvalgsleder Gunnar Topland, Grimstad kommune, om helseinnkjøpssaken.
- Spesialrådgiver Tor Dølvik, Transparency International Norge, fortsatte med tema Åpenhet og etikk
- Director Birte Bjørkelo, Deloitte avsluttet konferansens første dag med å presentere resultater fra et FoU-prosjekt i regi av KS - «Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet»
- Konferansens andre dag startet med Professor Petter Gottschalk, Handelshøyskolen BI. Temaet var korrupsjon i kommunal sektor – slappe kontrollutvalg?
- Deretter fortsatte Revisjonssjef Åge Sandsengen, Kommunerevisjon IKS med Kommuneregnskap for politikere
- Rådgiver Torbjørn Berglann, KonSek Midt-Norge IKS avsluttet med Hva kontrollutvalget kan forvente av sekretariatet?

Før middag på hotellet den første dagen var det lagt inn et besøk til Macks Ølbryggeri og Ølhallen

4.3.3 Kontrollutvalgsdagen

Kontrollutvalgsagen 15. juni i Sogn og Fjordane var den første regionale konferansen i FKTs regi.

Hovedtema og innledere på konferansen var:

- Kontrollutvalgets rolle ved kommunesammenslåing v/ styreleder Benedikte Muruvik Vonen, Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)
- Kontrollutvalgets ansvar for tilsyn av barnevernet sett fra fylkesmannens side, v/Turid Måseide, seniorrådgjevar, Fylkesmannen i Sogn og Fjordane

Erfaringsutvekslingen tok opp:

- Offentlighet/informasjonsstilgang, Leiar i kontrollutvalet Sogn og Fjordane fylkeskommune, Frank W. Djuvik
- Kommunalt eierskap v/ Jostein Støylen Vest Kontroll
- Kontrollutvalgets samarbeid med rådmannen v/ Benedikte Muruvik Vonen, rådgiver, Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS – Temark og Arnar Helgheim SEKOM-sekretariat

Det var ca. 80 deltakere på konferansen.

4.4 Hjemmeside www.fkt.no og profilering m.m.

FKTs hjemmeside:

- FKTs hjemmeside www.fkt.no er FKTs viktigste informasjonskanal mellom årsmøtene og konferanser. FKT er også aktiv på Twitter.
- Det er mulig å melde seg inn i FKT direkte fra hjemmesiden.
- Det er også mulig å melde seg på konferanser via hjemmesiden.
- Sekretariatet er nettredaktør og foretar den løpende oppdateringen av hjemmesiden.

Styrets uttalelser til media:

- Styreleder har ved flere anledninger uttalt seg på vegne av FKT om ulike forhold vedrørende oppgavefordelingen mellom revisjon og sekretariat i Valdres og Hallingdal.

Styrets deltakelse på kurs og konferanser mm.

- Styreleder og styremedlem Roald Breistein deltok på Kommunalpolitisk toppmøte 5. april 2017 på vegne av FKT.
- Styremedlem Dag Robertsen deltok på vegne av FKT, på TI Norges årsmøte i Oslo 10. mai 2017.
- Styret var representert på Arendalsuka i august. I denne sammenhengen hadde styreleder et uformelt møte med administrerende direktør i Econa. Formålet med møtet vil være å utveksle gjensidig informasjon og vurdere mulige samarbeidsområder.
- Styreleder og styremedlemmene Roald Breistein og Einar Ulla deltok på NKRFs årlige samling på Gardermoen 13. – 14. september.
- Styremedlem Roald Breistein representerte FKT på KOFA's årlige fagkonferanse 9. november 2017.

4.5. Kontakt med andre organisasjoner

FKT ble invitert til dagsseminar om samordning av tilsyn 15. mai 2017 i regi av KMD. Styreleder og styremedlem Roald Breistein representerte FKT på seminaret. Styreleder holdt en innledning om kontrollutvalgets arbeid med valg av tema for forvaltningsrevisjon. Invitasjonen fra KMD var et direkte resultat av FKTs møte med departementet før jul 2016.

FKT, sammen med KMD, Helsedirektoratet, Helsetilsynet og Fylkesmannen i Agder, ble invitert av KS til å delta i en referansegruppe for prosjektet «Egenkontroll, kvalitetsutvikling og tilsyn». Styreleder representerer FKT i referansegruppen.

KS inviterte kommunene til et pilotnettverk om egenkontroll og tilsyn. Styreleder deltok på dag 2 av den første samlingen i det nystartede nettverket, 9. juni 2017 i Oslo.

Styret har også mottatt en henvendelse fra KS om interesse for at det gjennomføres en FoU som går nærmere inn på hva som gjør at kommuners intensjon med forvaltningsrevisjonene er å fokusere på styring og kvalitet, men ofte ender ut med å fokusere på regelverksetterlevelse – og hvordan sikre fokus på styring og kvalitet. FKT har meldt tilbake om at FKT er positiv til at det gjennomføres en slik FoU.

FKT og NKRF har hatt jevnlig kontakt gjennom hele 2017. Organisasjonene hadde fellesmøte på Gardermoen 31. januar i forbindelse kontrollutvalgskonferansen til NKRF.

Styreleder deltok som gjest på kontrollutvalgskonferansen. Hun deltok også som gjest fra FKT på NKRFs årsmøte og fagkonferanse 11. – 13. juni i Haugesund.

FKT har vært medlem i Transparency International Norge (TI-N) siden 1. januar 2008.

FKTs formål med dette medlemskapet er:

- kunne spørre TI-N når det oppstår spørsmål innen deres arbeidsfelt.
- Ambisjon om at FKT bør være representert på deres årsmøter.
- invitere TI-N som deltaker på FKTs fagkonferanser.
- aktuelt å be TI-N om å delta i paneldebatter på arrangement i regi av FKT

Generalsekretæren har kontorfellesskap med flere organisasjoner som kan være relevante for FKT å samarbeide nærmere med, deriblant TI-Norge og NIVI-analyse som driver med forskning og utvikling knyttet til kommunesektoren.

Styret mottok en henvendelse fra professor Petter Gottschalk, Handelshøyskolen BI, der han uttrykte ønske om å gjennomføre en spørreundersøkelse blant deltakerne på FKTs fagkonferanse 2017 i Tromsø, om kontrollutvalgets rolle ved mistanke om økonomisk kriminalitet. Gottschalk stilte seg positiv til ev. å bidra som sparringpartner og/eller kvalitetssikrer for FKT i en slik sammenheng. Han understreket imidlertid sitt klare behov for å framstå som helt uavhengig i sin forskning og publisering i internasjonale publikasjoner.

4.6. Opplæring og veiledning

Noen aktiviteter på dette virkefeltet følger naturlig i etterkant av kommunevalget hvert fjerde år, sist i 2015. Men opplæring og veiledning er også viktig underveis i den fireårige funksjonsperioden. Her kan nevnes:

- Sekretariatskonferanse i Lillestrøm, 21.-22. mars 2017
- Fagkonferanse med årsmøte i Tromsø, 7. – 8. juni 2016
- Løpende informasjon på FKTs hjemmeside
- Organisasjonen blir stadig mer kjent, og mottar henvendelser både fra medlemmer og andre om råd innenfor ulike sakstyper

Det er i 2017 nedsatt to arbeidsgrupper for å utvikle to veiledere:

- *Hva kan forventes av oppgaveutførelse og kompetanse fra kontrollutvalgenes sekretariat*

I januar 2017 startet styret en idedugnad om dette temaet. Det ble nedsatt en arbeidsgruppe som fikk i oppdrag å konkretisere aktiviteter/tiltak som kan bidra til å beskrive nødvendig kompetansekrav og standarder for utøvelse av sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalg, samt hva kontrollutvalget kan forvente å få av tjenester fra sitt sekretariat.

Arbeidsgruppen har bestått av:

- Roald Breistein, leder og styremedlem i FKT, Sekretariat for kontrollutvalet, Hordaland fylkeskommune
- Hilde Vatnar Selnes, nestleder i styret i FKT, Medlem i Namsos kontrollutvalg
- Anne-Karin Femanger Pettersen, Generalsekretær i FKT og tidligere leder i Østfold kontrollutvalgssekretariat
- Rolleiv Lind, leder i kontrollutvalget i Tromsø kommune

- *Kontrollutvalgets påse-ansvar overfor revisor*

Styret har drøftet dette temaet ved flere anledninger tidligere. Bl.a. i forbindelse med et konkret innspill fra sekretærforumet i Møre og Romsdal og Sogn og Fjordane om kontrollutvalgets tilsyn med forsvarlig revisjonsordning. Dette var også et tema på Sekretariatskonferansen 2017, og i forbindelse med evalueringen av konferansen vedtok styret å gå videre med temaet ved å nedsette en arbeidsgruppe.

Arbeidsgruppen har bestått av:

- Styremedlem Einar Ulla, leder arbeidsgruppen, kontrollsjef sekretariatet for kontrollutvalet i Sogn og Fjordane fylkeskommune
- Styremedlem Dag Robertsen, nestleder kontrollutvalget i Moss

- Tor Harald Hustad, kontrollsjef sekretariatet for kontrollutvalget i Møre og Romsdal fylkeskommune
- Torbjørn Berglann, daglig leder, KonSek Trøndelag IKS
- Bente Tangen, kontrollutvalgsmedlem Porsgrunn kommune

Veilederne ventes å være ferdig i løpet av 2018.

4.7. Medlemspleie

FKT har i løpet av året mottatt en del konkrete henvendelser fra medlemmene innenfor forskjellige områder. Disse er besvart.

Styret har hatt løpende avtaler om rådgivning og juridisk bistand med hhv. Oddvar Overå og Jan Frithjof Bernt. Avtalene har ikke vært benyttet i utstrakt grad i 2017.

Ellers er det som nevnt tidligere vår hjemmeside www.fkt.no som er vårt viktigste talerør og informasjonskanal overfor medlemmer og andre mellom årsmøter og konferanser.

Oslo, 19. mars 2018



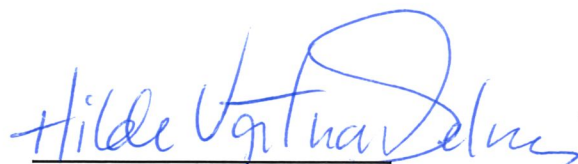
Benedikte Muruvik Vonen
styreleder



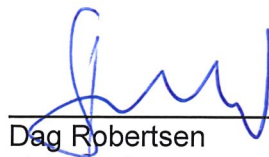
Roald Breistein
styremedlem



Liv Tronstad
Varamedlem til styret



Hilde Vatnar Selnes
nestleder



Dag Robertsen
styremedlem



Synnøve Solbakken
styremedlem

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 5/18

Årsregnskap og revisjonsberetning 2017

I styremøte 24. april 2018 (SS 51/18) avla styret årsregnskapet for 2017 og vedtok følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2018 godkjenner FKTs årsregnskap for 2017.

Vedlegg

- Årsregnskap 2017
 - resultatregnskap 2017
 - balanseregnskap pr. 31.12.2017
 - noter til årsregnskapet 2017
 - kommentarer til regnskap 2017
- Revisjonsberetning for 2017



REGNSKAPSRESULTAT 2017

	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	2017	2017	2016
Inntekter			
Medlemskontingent	751 400,00	744 000	731 800,00
Inntekt kursvirksomhet	1 472 105,00	830 000	932 630,00
Renteinntekter DNB (brukskonto)	344,47	1 000	354,28
Renteinntekter DNB (høyrente)	5 606,11	14 000	5 072,40
Øreavrunding			
SUM DRIFTSINNTEKTER	2 229 455,58	1 589 000	1 669 856,68
Utgifter			
Kursutgifter	999 391,87	640 000	491 511,98
Hjemmeside	9 625,00	15 000	15 375,00
Sekretariatstjenester	621 426,61	720 000	714 431,69
Prosjektmidler (ny nettside)	0,00	0	20 613,00
Styrearbeid	294 642,51	190 000	216 564,41
Arbeidsgruppe på-se ansvar	13 053,67		
Lønnsutgifter (juridisk rådgivningsbistand)	5 000,00	15 000	9 000,00
Diverse (gebyr, porto)	953,75	5 000	855,75
Kontingenter	1 200,00	1 200	1 200,00
Andre utgifter (utredning sekretariatsløsning)	105 973,00	0	226 968,50
Etableringskostnader nytt sekretariat	67 763,25	0	
SUM DRIFTSUTGIFTER	2 119 029,66	1 586 200	1 696 520,33
RESULTAT	110 425,92	2 800	-26 663,65

**BALANSEREGNSKAP**

	Noter	2017	2016
Konto DNB		1 189 072	1 005 402
Kundefordring		-29 650	6 000
SUM EIENDELER		1 159 422	1 011 402
EGENKAPITAL OG GJELD.			
Leverandørgjeld		87 799	22 918
Annen kortsiktig gjeld		18 048	45 335
Egenkapital	1	1 053 575	943 149
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 159 422	1 011 402

Oslo, 6. februar 2017

Benedikte Muruvik Vonen
styrelederRoald Breistein
styremedlemfor Einar Ulla
styremedlemHilde Vatnar Selnes
nestlederDag Robertsen
styremedlemSynnøve Solbakken
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2017

Note 0: Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

FKT har pr. 31.12.2017 ingen ansatte. Administrasjon av foreningen ivaretas av innleid hjelp.

Ytelser vedrørende tillitsvalgte

Det utbetales ikke honorar til medlemmer av styret.

Det er ikke gitt lån til medlemmer av styret.

Revisor

Det ytes ikke honorar for revisjon.

Note 1: Egenkapital

	2017	2016
Egenkapital 01.01	943 149	969 813
Resultat	<u>110 426</u>	<u>- 26 664</u>
Egenkapital 31.12	1 053 575	943 149



Kommentarer til regnskap 2017

Kurs

	Sekretariatskonferanse	Fagkonferanse	KU-dag S&Fj
Kursinntekter	167 855	1 215 600	88 650
	167 855	1 215 600	88 650
Kursutgifter	120 300	835 499	43 593
Sekretariatsbistand	39 168	138 720	23 392
Sum kurskostnader	159 468	974 219	66 985
RESULTAT	8 387	241 381	21 665

Hjemmeside

Årsavgift nettsideleverandør

Styrearbeid

Reisekostnader og møtekostnader styret. Styret har hatt høyere møteaktivitet enn forutsatt i budsjettet. Årsaken til dette er arbeidet med fastsetting av sekretariatsløsning og etablering av eget sekretariat.

Argbeidsgruppe på-se ansvar

Ett fysisk møte. Reise og møtekostnader

Lønnsutgifter (juridisk rådgivning)

Kontraktsfestet honorar til juridisk rådgiver.

Kontingenter

Kontingent for 2017 til Transparency International

Andre utgifter (utredning sekretariatsløsning)

Innleid konsulent for utredning av sekretariatsløsning. Arbeidet med utredning av sekretariatsløsning fortsatte frem til årsmøtet 2017. I budsjettet vedtatt i juni 2016 var det ikke tatt høyde for dette.

Etableringskostnader nytt sekretariat

Kostnader i forbindelse med annonsering, ansettelse av generalsekretær og opparbeiding av kontor.

BALANSE

Konto DNB

DNB - driftskonto	178 393,78
DNB- høyrente	1 010 678,51
Sum	1 189 072,39

Kundefordringer

Uoppgjorte kundefordringer pr. 31 12 2017

Hordaland fylkeskommune, kontrollutvalget	- 14 150
Hordaland fylkeskommune, sekretariatet	- 23 250
Nesodden kommune	7 750
Sum	- 29 650

Leverandørgjeld

Norges kommunerevisorforbund	46 525,50
Nordialog Borg AS	27 966,00
Scandic Victoria	11 250,00
Telenor Norge AS	1 371,25
Lunsj.no	686,25
Sum	87 799,00

Annen kortsiktig gjeld

Reiseregninger styremøte 19/12-17. Kjøres i lønn i jan 2018

Til årsmøtet i
Forum for Kontroll og Tilsyn

Sandnes, 3. april 2018

REVISJONSBERETNING FOR 2017

Jeg har revidert årsregnskapet med noter for regnskapsåret 2017 for **Forum for Kontroll og Tilsyn**. Regnskapet viser et **overskudd på kr 110425,92** og innestående midler på bank på kr 1.189.072,-. Regnskapet består av resultatregnskap, balanse og noter.

Min oppgave er å uttale meg årsregnskapet med noter i henhold til lov, god regnskapskikk og Forumets vedtekter.

Revisjonen er planlagt og gjennomført med sikte på å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjonen omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i regnskapet, samt vurdering av innholdet og presentasjonen årsregnskapet. Jeg mener at min revisjon gir et forsvarlig grunnlag for min uttalelse.

Jeg mener at årsregnskapet er avlagt i samsvar med bestemmelsene og gir uttrykk for forumets økonomiske stilling pr 31.12.2017.


Per Kåre Vatland
Revisor

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 6/18

Medlemskontingent 2019

I styremøte 24. april 2018 (SS 36/18) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

(forslaget medfører uendrede satser)

Innstilling til vedtak

Årsmøtet 2018 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2019

Kommune 0 - 5 000 innb.	3 500
Kommuner 5 001 - 10 000 innb.	6 000
Kommuner 10 001 – 20 000 innb.	8 000
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.	10 000
Kommuner med mer enn 50 000 innb.	12 000
Fylkeskommuner	12 000
Sekretariater	8 000

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 7/18

Handlingsplan 2018-2019

I styremøte 24. april 2018 (SS 39/18) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs handlingsplan for 2018-2019.

Vedlegg

- Handlingsplan 29.5 2018- 31.12 2019



HANDLINGSPLAN FOR FKT

PERIODEN 29.5.2018 – 31.12.2019

A. FORMÅL (jf. FKTs vedtekter, pkt. 1) OG OPPGAVER

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) har som formål å være en møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjon i kommuner, Sametinget og fylkeskommuner.

Forumets primæroppgaver er ifølge vedtektene å styrke kontrollutvalgenes og sekretariatenes arbeid med kontroll og tilsyn, være en pådriver i arbeidet med faglig utvikling av kontrollutvalgene og sekretariatene, være en arena for erfaringsutveksling, styrke kontrollutvalgenes og sekretariatenes kompetanse som bestiller av revisjonsoppdrag, være en pådriver i politiske prosesser i saker som omhandler kontroll og tilsyn, og styrke kontrollutvalgenes stilling i kommunene, herunder kontrollutvalgenes økonomi.

Andre oppgaver er å sette kontrollutvalgene i stand til å foreta best mulig prioritering av revisjonsoppgaver, være en pådriver i arbeidet med å utvikle metoder og retningslinjer, synliggjøre overfor omverdenen hvor viktig kontroll og tilsynsfunksjonen er, være et serviceorgan for kontrollutvalg og sekretariat, og å være et talerør overfor myndighetene, herunder å gi høringsvar.

B. SATSINGSOMRÅDE: MEDLEMSVERVING

For å lykkes som retningsgivende forum innen våre fagfelt må FKT ha tilstrekkelig medlemsgrunnlag og økonomisk handlefrihet. Våren 2018 er det satt i gang en vervekampanje. Samtlige kontrollutvalg som ikke er medlem har mottatt skriftlig invitasjon om medlemskap. Kampanjen skal følges opp med direkte kontakt, besøk, lokale konferanser etc. Målsettingen er å øke medlemstallet fra å ha en dekning per i dag på under 40% av medlemspotensialet til å komme så nær 100% som mulig innen utgangen av 2019. Dette skal bl.a. skje gjennom direkte kommunikasjon med nåværende og potensielle medlemmer, og profesjonalitet og troverdighet i de tjenestene vi leverer.

C. SATSINGSOMRÅDE: PROFILERING FOR ØKT GJENNOMSLAGSKRAFT

For å lykkes med primæroppgavene skal FKT være synlig og bidra med kompetanse i relevante fora, arbeidsgrupper, referansegrupper ol. Aktuelle høringsuttalelser og synlighet i mediebildet vil være en naturlig del av dette. Arendalsuka skal vurderes som arena for profilering og samfunnspåvirkning. Nettsidene er en naturlig kommunikasjonskanal, ikke bare i dialogen med medlemmene, men også overfor potensielle medlemmer og samfunnet for øvrig. FKT vil bli mer synlig på sosiale medier. Til dette formålet vil vi utvikle en sosial mediestrategi.

D. SATSINGSOMRÅDE: OPPLÆRING OG VEILEDNING

Gode og nyttige tilbud innenfor opplæring og veiledning vil gjøre FKT til en attraktiv medlemsorganisasjon. Medlemmene skal involveres i dette arbeidet.

FKT vil bidra med relevant opplæring og veiledning overfor både kontrollutvalg og sekretariater, herunder:

- Fortsette med årlig fagkonferanse og sekretariatkonferanse
- Utvikle og gjennomføre regionale opplæringstiltak for kontrollutvalg og kontrollutvalgsledere i samarbeid med medlemssekretariater
- Tilby veiledere på relevante fagområder
- Tilby medlemmene juridisk og annen relevant faglig rådgivning og bistand
- Kontinuerlig vurdere nye tiltak og konsepter for å styrke kontrollutvalgenes og sekretariatenes kompetanse, gjerne etter innspill fra medlemmene

FKT vil samarbeide med andre organisasjoner om opplæringstiltak der det er naturlig.

E. MEDLEMSKOMMUNIKASJON

FKT vil intensivere den direkte kommunikasjonen med sine medlemmer. Som medlemmer i denne sammenheng menes både kontrollutvalg og sekretariat, og kontrollutvalgenes medlemmer og sekretariatenes ansatte. Nettsidene er en naturlig kommunikasjonskanal overfor medlemmene, og må videreutvikles etter medlemmenes ønsker og FKTs behov. FKT vil bruke sosiale medier mer aktivt i sin medlemskommunikasjon.

F. SATSINGSOMRÅDE: VIDEREUTVIKLING OG SAMARBEID

FKT ønsker å videreutvikle seg som faglig forum for medlemsgruppen og søke samarbeid med andre organisasjoner der det er naturlig, f.eks. KMD, KS, NKRF og andre. Dette skal bidra til faglig videreutvikling av forumet og gi merverdi for medlemmene.

Styret og FKTs sekretariat vil sammen med medlemmene videreutvikle nye tiltak som støtter opp om organisasjonens formål. Medlemsnytte skal være den bærende drivkraften i dette arbeidet. Utviklingen skal også sikre forumets økonomiske handlekraft og bidra til konstruktiv samfunnspåvirkning. Dersom utviklingen av tiltak kan komme under regler for tildeling av offentlige midler, vil FKT søke å finansiere prosjekter på denne måten.

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 8/18

Årsbudsjettet 2019

I styremøte 24. april 2018 (SS 37/18) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak

Årsmøtet 2018 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2019.

Vedlegg

- Årsbudsjett 2019



BUDSJETT 2019

	Budsjett	Regnskap	BUDSJETT
	2018	2017	2019
Inntekter			
Medlemskontingent	1 250 000,00	751 400,00	1 300 000,00
Inntekt kursvirksomhet	1 300 000,00	1 472 105,00	1 350 000,00
Renteinntekter DNB (brukskonto)	500,00	344,47	500
Renteinntekter Sparebanken Vest/DNB (høyrente)	6 000,00	5 606,11	6 000,00
SUM DRIFTSINNTEKTER	2 556 500,00	2 229 455,58	2 656 500
Utgifter			
Kursutgifter	975 000,00	999 391,87	1 025 000,00
Hjemmeside	15 000,00	9 625,00	15 000,00
Sekretariat	1 235 000,00	621 426,61	1 250 000,00
Styrearbeid	200 000,00	294 642,51	240 000,00
Arbeidsgruppe på-se-ansvar		13 053,67	
Lønnsutgifter (juridisk rådgivningsbistand)	30 000,00	5 000,00	25 000
Diverse (gebyr, porto)		953,75	
Kontingenter	1 200,00	1 200,00	1 200
Andre utgifter (utredning sekretariatløsning)		105 973,00	
Etableringskostnader nytt sekretariat		67 763,25	
Div. tiltak i hh.t handlingsplan	100 000,00		100 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	2 556 200,00	2 119 029,66	2 656 200
RESULTAT	300,00	110 425,92	300

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 9/18

Innkomne forslag og vedtektsendringer

I henhold til vedtektene, pkt. 5, ble det (14. mars 2018) sendt ut e-post til medlemmene med varsel om at medlemmer som har saker til årsmøtet, eller forslag om vedtektsendringer, må sende disse til sekretariatet innen 6 uker før årsmøtet, innen 17. april 2018.

Det er ikke kommet forslag til saker eller vedtektsendringer til årsmøtet 2018

Innstilling til vedtak

Årsmøtet 2018 tar til orientering at det ikke er kommet forslag til saker eller vedtektsendringer fra medlemmene.

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 10/2018

Valg til styre

Etter forslag fra valgkomiteen skal årsmøtet iht. vedtektene i partallsår velge to styremedlemmer og to varamedlemmer fra kontrollutvalgene for to år. Styrets øvrige medlemmer/varamedlemmer er ikke på valg i 2018. Dessuten skal årsmøtet velge leder og nestleder i styret for to år, herav én fra kontrollutvalgene og én fra sekretariatene.

Forslag fra valgkomiteen:

Styremedlemmer (to år):

Varamedlemmer (to år):

Styreleder (to år):

Nestleder (to år):

Vedlegg

- Forslag fra valgkomiteen ettersendes

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 11/2018

Valg av valgkomite

Etter forslag fra styret skal årsmøtet iht. vedtektene i partallsår velge to medlemmer og ett varamedlem fra kontrollutvalgene for to år. Det foreslås gjenvalg av medlem Frank Willy Djuvik. Ragnhild Skovly Hartviksen har takket nei til gjenvalg. Som nytt medlem foreslås Synnøve Solbakken, kontrollutvalsleiar Kvinnherad kommune. Sittende varamedlem er ikke lenger valgbar. Som ny vara foreslås Tage Pettersen, kontrollutvalgsmedlem Moss kommune.

Det foreslås videre et nytt medlem fra sekretariatene for ett år (tidl. daglig leder i ØKUS, Anne-Karin Femanger Pettersen trådte ut av valgkomiteen da hun ble ansatt som generalsekretær). Vara Torill Bakken foreslås. Som ny vara fra sekretariatene foreslås Kjell Tore Wirum, daglig leder FIKS, Follo kontrollutvalgssekretariat

Fordi det er sekretærene som er på valg i 2019, foreslås Arnar Helgheim som ny leder. Sittende leder, Willy Djupvik foreslås som nestleder

Styrets innstilling til vedtak:

To medlemmer (politikere) (to år):

- Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar Sogn og Fjordane fylkeskommune (gjenvalg)
- Synnøve Solbakken, kontrollutvalsleiar Kvinnherad kommune (ny)

Ett varamedlem (politikere) (to år):

- Tage Pettersen, kontrollutvalgsmedlem Moss kommune (ny)

Ett medlem (sekretær) (ett år):

- Torill Bakken, daglig leder Kontrollutvalg Fjell IKS (tidl. varamedlem)

Ett varamedlem (sekretær) (ett år):

- Kjell Tore Wirum, daglig leder Follo kontrollutvalgssekretariat (ny)

Leder (ett år):

Arnar Helgheim, daglig leder, SEKOM-sekretariat

Nestleder (ett år):

Frank Willy Djuvik, kontrollutvalsleiar, Sogn og Fjordane f. kom.

Saksbehandler: Anne-Karin Femanger Pettersen

Saksframlegg – sak ÅS 12/2018

Valg av revisor

Etter forslag fra styret skal årsmøtet iht. vedtektene velge revisor hvert år.

Styrets innstilling til vedtak:

Revisor (ett år):

- Per Kåre Vatland (gjenvalg), seniorrådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat