



INNKALLING – ÅRSMØTE 2016

Tid: 7. juni 2016 | kl. 14.30 – Registering fra kl. 14.00
Sted: Thon Hotel Oslo Airport, Gardermoen
Vedlagt informasjon: Se merknadsfeltet

Innkallingen går til utvalgsleder i medlemskommuner/-fylkeskommuner og til sekretariatsleder i medlemssekretariat. Dersom andre 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 v/Bjørn Bråthen, e-post: fkt@fkt.no eller mobil 403 90 775.

Saksliste:

Saknr.	Sak:	Merknad:
ÅS 1/2016	Godkjenning av innkalling og saksliste	
ÅS 2/2016	Registrering av årsmøtedelegater	
ÅS 3/2016	Konstituering av årsmøte	
ÅS 4/2016	Styrets årsmelding 2015	Vedlegg
ÅS 5/2016	Årsregnskap 2015	Vedlegg
ÅS 6/2016	Medlemskontingent 2017	
ÅS 7/2016	Handlingsplan 2017	Vedlegg
ÅS 8/2016	Årsbudsjett 2017	Vedlegg
ÅS 9/2016	Vedtektsendring – pkt. 8 Oppløsning av forumet	
ÅS 10/2016	Valg av styre	Vedlegg
ÅS 11/2016	Valg av valgkomite	
ÅS 12/2016	Valg av revisor	

Oslo, 24. mai 2016

Per Rune Vereide (s)
Styreleder

Bjørn Bråthen (s)
(for sekretariatet)

Sekretariat:

FKT
Postboks 1417 Vik
0115 Oslo
fkt@fkt.no

Telefon
403 90 775

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

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 2/2016

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 2016 godkjenner registreringen. Den innebærer at ____ av medlemmene var til stede på årsmøte 2016.

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 3/2016

Konstituering av årsmøte 2016

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 2016 foretar følgende konstituering for årsmøte 2016:

Dirigent	NN	
Referenter	Bjørn Bråthen (FKTs sekretariat)	Wenche R. Solvin (FKTs sekretariat)
Til å underskrive protokollen	Odd Harald Røst (Kontrollutvalgsleder, Oppegård kommune)	Torbjørn Berglann (Rådgiver, Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS)

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 4/2016

Styrets årsmelding 2015

I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2016 godkjenner styrets årsmelding for 2015.

Vedlegg

- Årsmelding 2015



FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN

ÅRSMELDING

2015



**Fagkonferanse
på Gardermoen
2015**



**Utflukt til
Eidsvolls-
bygningen**

Foto: Kjartan Haugsnes

1. Medlemsutvikling

For FKT var 2015 det tiende hele driftsåret, etter at forumet ble stiftet i 22. november 2005. Ved utgangen av 2015 hadde FKT 191 medlemmer mot 192 ved utgangen av 2014. Av disse er 159 kommuner, 9 fylkeskommuner, sametingets kontrollutvalg 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 2015

Leder	Per Rune Vereide	Nestleder i kontrollutvalget, Sogn og Fjordane fylkeskommune.
Nestleder	Wencke Sissel Olsen (til årsmøtet 3. juni)	Daglig leder, Rogaland kontrollutvalgssekretariat
	Benedikte Vonen (fra årsmøtet 3. juni)	Rådgiver, Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS (Temark)
Styremedlem	Siri Holm Lønseth (til årsmøtet 3. juni)	Kontrollutvalgsleder, Sør-Trøndelag fylkeskommune ¹
	Hilde Vatnar Selnes (fra årsmøtet 3. juni)	Kontrollutvalgsleder, Namsos kommune
Styremedlem	Kirsten Aasen	Kontrollutvalgsleder, Moss kommune
Styremedlem	Jostein Støylen	Daglig leder, Vest kontroll
Styremedlem	Roald Breistein (fra årsmøtet 3. juni)	Seniorrådgiver, Kontrollutvalgssekretariatet i Hordaland fylkeskommune ²

Vara (1) Pol.	Jan-Erik Arnøy	Kontrollutvalgsleder, Rana kommune
Vara (2) Pol.	Geir Kjell Andersland	Kontrollutvalgsmedlem, Bergen kommune
Vara (1) Sekr.	Sissel Mietinen	Daglig leder, Kontrollutvalgan IS
Vara (2) Sekr.	Liv Tronstad	Kontrollsjef, KomSek Trøndelag IKS

(1) Styremedlem Siri Holm Lønseth fikk høsten 2014 fritak fra vervet som kontrollutvalgsleder, ifm. ny stilling som etatssjef i Nærøy kommune i Nord-Trøndelag. Styret vedtok i august 2014 at hun i første omgang fortsetter som styremedlem frem til årsmøtet 2015.

(2) Styret ble utvidet til seks medlemmer fra årsmøtet 3. juni 2015.

3. Den økonomiske situasjonen i FKT

Årsregnskapet for 2015 viser at FKT har en egenkapital på kr 969 813, og det var et positivt driftsresultat på kr 47 577 mot budsjettert driftsresultat på kr 60 000.

Som følge av skifte av sekretariat og dermed regnskapsfører fra 1. juli 2015, avla den forrige regnskapsføreren et regnskap for FKT pr. 30.6.2015. FKTs revisor avla en interim revisjonsberetning pr. 30.6.2015 for dette halvårsregnskapet, som var utgangspunktet for det nye sekretariatets videre føring av årsregnskapet for 2015.

4. Aktiviteten i 2015

Sentrale aktiviteter dette året har vært fagkonferanse med årsmøte på Gardermoen og gjennomføring av en egen fagsamling for sekretariatene. Videre medlemskontakt, strategiarbeid, utviklingsarbeid, representasjon, arbeid med å finne fram til nytt sekretariat samt kontakt med andre organisasjoner.

Årsmøte 2015 vedtok en handlingsplan for 2016, og styret har brukt noe tid på å operasjonalisere denne.

4.1. Styrearbeidet

Styret har hatt 8 ordinære styremøter i 2015 samt ett telefonmøte og ett møte via e-post. Det var oppe 88 styresaker og 30 referatsaker. Styremøtene var lagt til Oslo, Gardermoen, Bergen og Gloppen. De viktigste sakene styret har arbeidet med er omtalt spesielt nedenfor.

4.2. Sekretariat for FKT

Sekretariat for kontrollutvalget i Hordaland fylkeskommune har vært engasjert som sekretariat for forumet siden det ble stiftet. Hordaland fylkeskommune valgte å si opp avtalen med virkning fra 1. juli 2015. Styret har arbeidet med å finne ordning med nytt sekretariat.

Styret inngikk ny avtale med Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) om ivaretagelse av sekretariatet for FKT. Avtalens varighet er fra 1. juli 2015 og ut 2017, og den har seks måneders gjensidig oppsigelsestid.

Etter årsmøtet har styret arbeidet med en utredning om hvordan forumet skal løse sekretariatsbehovet på mer permanent basis etter at avtalen med NKRF utløper (styret vil orientere nærmere om status for dette arbeidet på årsmøtet).

4.3. Fagkonferanser og årsmøte

FKT har dette året gjennomført to konferanser.

4.3.1. Fagkonferanse og årsmøte på Gardermoen

Avviklingen av fagkonferanse og årsmøte på Gardermoen, 3. – 4. juni 2015, var den største aktiviteten også dette året. Det var ca. 140 deltakere. 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 gjennomføringen også denne gangen.

Temaene på denne konferansen handlet om:

- Stortingets kontrollarbeid | Martin Kolberg, leder av Stortingets kontroll og konstitusjonskomite
- Kontrollutvalg i perspektiv
 - o Siri Lønseth, tidligere kontrollutvalgsleder i Sør Trøndelag fylkeskommune
 - o Rådmann i Halden, Gudrun H. Grindaker
- Kontrollutvalget som ressurs | Leder i Rådmannsforum, Tor Arne Gangsø
- Antikorrupsjonsarbeid i kommunene | Advokat Alexandra Bech Gjærv
- Hvorfor bør du velge et verv i kontrollutvalget?
 - o Leder i kontroll og kvalitetsutvalget i Rogaland fylkeskommune, Fride Solbakken
 - o Leder i kontrollutvalget i Odda kommune, Solfrid Horne-Moe
 - o Leder i kontrollutvalget i Tromsø kommune, Elisabeth Steen
- Kommunelovutvalget | Leder i utvalget, Oddvar Flæte
- Evaluering av kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariat | Director i Deloitte AS, Birte Bjørkelo
- Skråblikk | Ingvard Wilhelmsen, professor, klinisk institutt 2/Hypokonderklinikken

Det var lagt inn en sosial utflukt til Eidsvoll 1814 med omvisning i Eidsvollsbygningen og Demokratisenteret. Etter utflukten var det festmiddag på hotellet med underholdning og taler for å markere FKTs 10-årsjubileum.

4.3.2. Fagsamling, spesielt tilrettelagt for sekretariatene

Dette var FKTs sjette fagsamling, spesielt tilrettelagt for sekretariatene. Den gjennomført i Oslo 12. mars 2015. Her var det fokusert på:

- Evaluering av kontrollutvalg og kontrollutvalgssekretariat | Birte Bjørkelo, Deloitte AS
- Kommunereformen, kontrollutvalgene og sekretariatene | Martin Hill Oppegård, KMD
- Inhabilitet for folkevalgte | Jostein Selle, KS Advokatene
- Innspill og opplæring om kontroll og tilsyn - ny valgperiode | Arvid Hanssen, KonSek
- Folkevalgtopplæring ny valgperiode | Roald Breistein, sekretariat for kontrollutvalget i Hordaland fylkeskommune
- Arkiv i sekretariatet, ny veileder | Wencke S. Olsen, medlem av arbeidsgruppa

Det var ca. 30 deltakere. Sekretariatene som var påmeldt dekket et betydelig antall kommuner.

4.4. Hjemmeside www.fkt.no og profilering

Oppfølging/aktiviteter:

- FKTs hjemmeside www.fkt.no er FKTs viktigste talerør mellom årsmøte og konferanser.
- Styret besluttet i oktober å bytte leverandør for drift av hjemmesiden. Ny avtale ble inngått med Osberget, og ny hjemmeside blir lansert i første kvartal 2016.
- FKT har tilgang til en presseklippjeneste. Sekretariatet publiserer fortløpende utvalgte artikler o.l. med interesse for medlemmene på hjemmesiden.
- Det er mulig å melde seg inn i FKT direkte fra hjemmesiden.
- Det er også mulig å melde seg på konferanser via hjemmesiden. Her er det kobling mot fakturasystem.
- Sekretariatet er nettredaktør og foretar den løpende oppdateringen av hjemmesiden.
- FKT var for andre gang representert med stand på KS' Kommunalpolitisk toppmøte, i april 2015.
- Vi har dradd nytte av våre «rollups», som markedsfører FKT - samt kulepenner med FKT-info til utdeling på konferanser og stand.
- FKT fikk i samarbeid med NKRF utarbeidet skrevet: «Valg av nye kontrollutvalg for perioden 2015-2019», som ble sendt til landets kommuner og fylkeskommuner i forkant av valget høsten 2015.
- I samarbeid med NKRF ble det også utarbeidet et omfattende presentasjonsmaterieil som medlemmene fritt kunne benytte overfor nye kontrollutvalg og kommunestyre/fylkesting høsten 2015.
- En felles arbeidsgruppe med deltakere både fra FKT og NKRF la i mai fram en ny «Veileder - arkivordning for kontrollutvalgssekretariat», som gir overordnede anbefalinger om arkivordning for kontrollutvalgssekretariat.
- Innen sosiale medier er FKT i en viss grad aktiv på Twitter.
- Styremedlem Roald Breistein representerte FKT på KOFAs årlige fagkonferanse 12. oktober 2015.

4.5. Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD)

Etter påtrykk fra FKT igangsatte KMD en oppdatering av sin veileder – Kontrollutvalgsboka. Styremedlem Roald Breistein har representert FKT i departementets referansegruppe for dette arbeidet. Ny utgave av veilederen ble ferdigstilt rundt årsskiftet.

KMD er fagdepartement for kommunelovutvalgets arbeid. FKT fikk orientering om deres arbeid gjennom utvalgsleder Oddvar Flætes innlegg på fagkonferansen i juni.

FKT er høringspart på KMDs høringer innenfor vårt interessefelt. Mottatte høringer i 2015 var noe på siden av FKTs primære arbeidsfelt. Derfor ble det ikke sendt høringsvar dette året.

4.6. Kontakt med andre organisasjoner

FKT har tidligere deltatt i arbeidsgrupper o.l. i KMD sammen med Norges Kommunerevisorforbund (NKRF), Den norske Revisorforening (DnR) og Kommunesektorens organisasjon (KS). Vi har også invitert dem til våre konferanser.

FKT og NKRF har hatt jevnlig kontakt gjennom hele 2015 noe som bl.a. har resultert i flere fellesaktiviteter.

FKT ble invitert av KS til å delta på et «høringsmøte» hvor PwC presenterte et utkast til en FoU-rapport om kommunestyrets overordnede tilsynsansvar og som var utarbeidet på oppdrag fra KS. FKT ga også en skriftlig tilbakemelding på utkastet til KS i etterkant av møtet. Endelig rapport vil foreligge tidlig i 2016.

Vedr. samarbeid med TI-N, vises til neste punkt.

4.7. Transparency International Norge (TI-N)

FKT har vært medlem i Transparency International Norge siden 1. januar 2008.

FKT har bl.a. slike tanker knyttet til å være medlem der:

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

4.8. Opplæring og veiledning

Noen aktiviteter på dette virkefeltet følger naturlig i etterkant av kommunevalget hvert 4. år, sist i 2011. Men opplæring og veiledning er også viktig underveis i den fireårige funksjonsperioden. Her kan nevnes:

- Fagkonferanse med årsmøte på Gardermoen, 3. – 4. juni 2015
- Sekretariatskonferanse i Oslo, 12. mars 2015
- Informasjon på FKTs hjemmeside
- Organisasjonen er blitt mer kjent, og mottar henvendelser både fra medlemmer og andre om råd innenfor ulike sakstyper

4.9. Medlemspleie

FKT har i løpet av året mottatt en del konkrete henvendelser fra medlemmene innenfor forskjellige områder. Disse er svart på etter beste evne. Avtalen om juridisk rådgivning med Oddvar Overå har også vært gjeldende i 2015.

Styret har arbeidet med å videreføre og etablere nye avtaler om juridisk rådgivning.

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

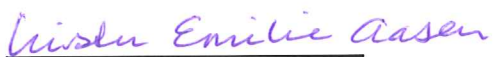
Oslo, 29. april 2016



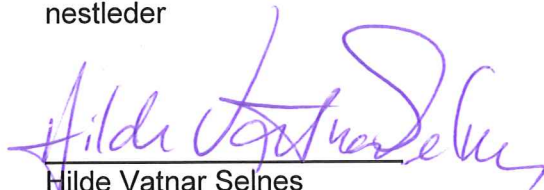
Per Rune Vereide
styreleder



Benedikte Muruvik Vonen
nestleder



Kirsten Emilie Aasen
styremedlem



Hilde Vatnar Selnes
styremedlem



Jostein Støylen
styremedlem



Roald Breistein
styremedlem

Saksbehandler: Bjørn Bråthen/Wenche R. Solvin

Saksframlegg – sak ÅS 5/2016

Årsregnskap 2015

I styremøte 14. mars 2016 (SS 17/16) avla styret årsregnskapet for 2015. I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøte 2016 godkjenner FKTs årsregnskap for 2015.

Vedlegg

- Årsregnskap 2015
 - resultatregnskap 2015
 - balanseregnskap pr. 31.12.2015
- Revisjonsberetning for 2015

REGNSKAPSRESULTAT 2015

	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	2015	2015	2014
Inntekter			
Medlemskontingent	699 300,00	765 000	681 300,00
Inntekt kursvirksomhet	941 025,00	900 000	924 950,00
Renteinntekter DNB	1 151,58	1 000	751,55
Renteinntekter Sparebanken Vest	5 177,53	16 000	14 708,00
Øreavrundning			
SUM DRIFTSINNTEKTER	1 646 654,11	1 682 000	1 621 709,55
Utgifter			
Kursutgifter	661 996,48	600 000	532 663,48
Hjemmeside	33 513,00	35 000	26 549,00
Sekretariatstjenester	648 871,01	825 000	797 193,76
Prosjektmidler	0,00	30 000	24 390,00
Nytt sekretariat	7 536,80		10 672,00
Styrearbeid	183 148,31	110 000	167 542,39
Annet styrearbeid	46 423,95		
Lønnsutgifter	0,00	15 000	11 410,00
Diverse (gebyr,porto)	16 387,25	5 800	4 636,00
Kontingenter	1 200,00	1 200	1 200,00
SUM DRIFTSUTGIFTER	1 599 076,80	1 622 000	1 576 256,63
RESULTAT	47 577,31	60 000	45 452,92

**BALANSEREGNSKAP pr. 31.12.2015**

	2 015	2 014
Konto DNB	1 062 670	364 954
Konto Sparebanken Vest	0	564 364
Kundefordring	0	
SUM EIENDELER	1 062 670	929 318
EGENKAPITAL OG GJELD.		
Leverandørgjeld	81 705	7 083
Annen kortsiktig gjeld	11 152	
Egenkapital	969 813	922 235
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 062 670	929 318

Oslo, 14. mars 2016

Per Rune Vereide
styrelederBenedikte Vonen
nestlederKirsten Emilie Aasen
styremedlemHilde Vatnar Selnes
styremedlemJostein Støylen
styremedlem

Til Årsmøtet i
Forum for Kontroll og Tilsyn

Stavanger, 21. april 2016

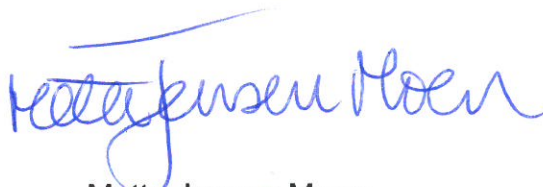
REVISJONSBERETNING FOR 2015

Jeg har revidert årsregnskapet for **Forum for Kontroll og Tilsyn** for regnskapsåret 2015. Regnskapet viser et **overskudd med kr. 47.577.-** og innestående midler i bank med kr. 1.062.670. Regnskapet består av resultatregnskap og balanse.

Min oppgave er å uttale meg om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til lov, forskrifter og 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 av årsregnskapet. Jeg mener min revisjon gir et forsvarlig grunnlag for min uttalelse.

Jeg mener årsregnskapet er avlagt i samsvar med bestemmelsene og gir uttrykk for forumets økonomiske stilling pr. 31.12.15.



Mette Jensen Moen
Revisor

Saksbehandler: Bjørn Bråthen/Wenche R. Solvin

Saksframlegg – sak ÅS 6/2016

Medlemskontingent 2017

I styremøte 29.april 2016 (SS 29/16) behandlet styret sekretariatets forslag om å øke medlemskontingent i tråd med konsumprisindeksen (avrundet til nærmeste hele hundre), dvs. en økning fra kr 0 til 200 for de ulike medlemskategoriene.

I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2016 fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2017:

Kommune 0 - 5 000 innb.:	kr 1 400
Kommune 5 000 - 20 000 innb.:	kr 4 300
Kommune 20 000 - 50 000 innb.:	kr 6 500
Kommune over 50 000 innb.:	kr 8 200
Fylkeskommune:	kr 10 600
Sekretariat:	kr 7 000

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 7/2016

Handlingsplan 2017

I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2016 fastsetter FKTs handlingsplan for 2017.

Vedlegg

- Handlingsplan 2017

HANDLINGSPLAN FOR FKT, 2017

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

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.

B. HOVEDOPPGAVER

Forumets primæroppgaver er:

- Styrke kontrollutvalgenes og sekretariatenes arbeid med kontroll og tilsyn.
- Være pådriver i arbeidet med faglig utvikling av kontrollutvalgene og sekretariatene.
- Være en arena for erfaringsutveksling.
- Styrke kontrollutvalgenes og sekretariatenes kompetanse som bestiller av revisjonsoppdrag.
- Pådriver i politiske prosesser i saker som omhandler kontroll og tilsyn.
- Styrke kontrollutvalgenes stilling i kommunene, herunder kontrollutvalgenes økonomi.

Andre oppgaver er:

- 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.
- Være talerør overfor myndighetene, herunder å gi høringssvar.

C. SATSINGSOMRÅDE: MEDLEMSVERVING

Målsettingen er å øke medlemstallet. Gode og nyttige tjenester innenfor kurs, opplæring og veiledning vil gjøre FKT til en attraktiv medlemsorganisasjon.

D. SATSINGSOMRÅDE: PROFILERING

Nettsidene er en naturlig kommunikasjonskanal, og må videreutvikles etter medlemmenes ønsker og FKTs behov. FKT vil øke satsingen på sosiale medier.

E. SATSINGSOMRÅDE: OPPLÆRING OG VEILEDNING

FKT vil bidra med opplæring og veiledning overfor kontrollutvalgene og sekretariatene, herunder:

- Fortsette med årlig fagkonferanse og sekretariatskonferanse
- Utvikle folkevalgtopplæring for kontrollutvalgene
- Vurdere nye konsepter for kurs og konferanser
- Vurdere nye tema for veiledere

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.

Saksbehandler: Bjørn Bråthen/Wenche R. Solvin

Saksframlegg – sak ÅS 8/2016

Årsbudsjett 2017

I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak

Årsmøtet 2016 fastsetter FKTs årsbudsjett for 2017.

Styret gis fullmakt til å foreta budsjettreguleringer innenfor budsjettrammen.

Vedlegg

- Årsbudsjett 2017



BUDSJETT 2017

	Budsjett	Regnskap	BUDSJETT
	2016	2015	2017
Inntekter			
Medlemskontingent	725 000	699 300	744 000
Inntekt kursvirksomhet	1 000 000	941 025	830 000
Renteinntekter DNB (brukskonto)	1 000	1 152	1 000
Renteinntekter Sparebanken Vest/DNB (høyrente)	14 000	5 178	14 000
Øreavrundning			
SUM DRIFTSINTEKTER	1 740 000	1 646 654	1 589 000
Utgifter			
Kursutgifter	650 000	661 996	640 000
Hjemmeside	25 000	33 513	15 000
Sekretariatstjenester	725 000	648 871	720 000
Prosjektmidler (ny nettside)	30 000	0	0
Nytt sekretariat		7 537	0
Styrearbeid	150 000	183 148	190 000
Annet styrearbeid		46 424	0
Lønnsutgifter (juridisk rådgivningsbistand)	15 000	0	15 000
Diverse (gebyr, porto)	5 800	16 387	5 000
Kontingenter	1 200	1 200	1 200
Andre utgifter (utredning sekretariatsløsning)	100 000		0
SUM DRIFTSUTGIFTER	1 702 000	1 599 077	1 586 200
RESULTAT	38 000	47 577	2 800

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 9/2016

Vedtektsendring – pkt. 8 Oppløsning av forumet

Sekretariatet har gjort styret oppmerksom på at formuleringen «*Disponible midler blir tilbakeført til de som var medlemmer siste året, etter deres andel av kontingentsatsen.*» (siste setning i pkt. 8 Oppløsning av forumet i vedtektene) kan trekke i retning av at FKTs virksomhet er skattepliktig.

I Lignings-ABC'en under *Skattefrie institusjoner mv.* framkommer det av pkt. 3.3.7 *Oppløsning av institusjonen* følgende (<http://www.skatteetaten.no/no/Radgiver/Rettskilder/Handboker/lignings-abc/kapitler/s/?mainchapter=172077&exp=172097&chapter=172104+-+x172104#x172104>):

Hvis institusjonens midler ved oppløsning kan eller skal utdeles til dens medlemmer, vil dette trekke sterkt i retning av at institusjonen mv. har erverv til formål.

Spørsmålet ble behandlet i styremøte 29. april 2016 (SS 29/16). For å være på den trygge siden i forhold til ev. skatteplikt vedtok styret å foreslå for årsmøtet at bestemmelsen blir endret slik at årsmøtet i forbindelse med en ev. oppløsning skal vedta at forumets midler skal anvendes til et formål som fremmer FKTs formål, dvs. å styrke kontrollutvalgene og sekretariatene sitt arbeid.

I styremøte 29. april 2016 (SS 29/16) vedtok styret følgende innstilling til årsmøtet:

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet slutter seg til styrets forslag om følgende vedtektsendring (understreket) (pkt. 8 Oppløsning av forumet):

Forumet blir oppløst dersom $\frac{3}{4}$ av årsmøtet sine delegater krever det.

Beslattes forumet oppløst, skal årsmøtet vedta anvendelse av forumets midler til et formål som styrker kontrollutvalgene og sekretariatene sitt arbeid.

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 10/2016

Valg av 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 2016. 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):

- Hilde Vatnar Selnes (gjenvalg), kontrollutvalgsmedlem, Namsos kommune
- Dag Robertsen (ny), kontrollutvalgsleder, Moss kommune
- Synnøve Solbakken (ny), kontrollutvalgsleder, Kvinnherad kommune

Varamedlemmer (to år):

1. Alan Geoffrey Thompson (ny), kontrollutvalgsleder, Sauda kommune
2. John Helge Andersen (ny), nestleder, kontrollutvalget, Røros kommune

Styreleder (to år):

- Benedikte Muruvik Vonen (ny), rådgiver, Temark - Agder og Telemark
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Nestleder (to år):

- Hilde Vatnar Selnes (ny), kontrollutvalgsmedlem, Namsos kommune

Vedlegg

- Forslag fra valgkomiteen

Forslag fra valgkomiteen (leder, nestleder og to styremedlemmer, samt 1. og 2. vara for politikere) Disse velges for 2 år (2016-2018).

Leder	Benedikte Vonen	Rådgiver Temark (Agder og Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS)
Nestleder	Hilde Vatnar Selnes	Kontrollutvalgsleder Namsos kommune
Styremeldem	Dag Robertsen	Kontrollutvalgsleder Moss kommune
Styremedlem	Synnøve Solbakken	Kontrollutvalgsleder Kvinnherad kommune
Styremedlem	Jostein Støylen	Dagleg leiar Vest kontroll
Styremedlem	Roald Breistein	Seniorrådgjever, Hordaland fylkeskom. sitt sekretariat for kontrollutvalet

Varamedlemmer

Vara (1) for politikere	Allan Geoffrey Thompson	Kontrollutvalgsleder Sauda kommune
Vara (2) for politikere	John Helge Andersen	Nestleder, kontrollutvalget Røros kommune
Vara (1) for utvalgssekretærer	Sissel Mietinen	Sekretariatsleder Kontrollutvalgan IS
Vara (2) for utvalgssekretærer	Liv Tronstad	Kontrollsjef KomSek Trøndelag IKS

Fredrikstad, 2.5 2016

Anne-karin F Pettersen
Fungerende leder, valgomiteén

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 11/2016

Valg av valgkomite

Etter forslag fra styret skal årsmøtet iht. vedtektene i partallsår velge to medlemmer og ett varamedlem fra kontrollutvalgene for to år. Valgkomiteens øvrige medlemmer/varamedlem er ikke på valg i 2016. Dessuten skal årsmøtet velge leder og nestleder i valgkomiteen for ett år, herav én fra kontrollutvalgene og én fra sekretariatene. Det er tradisjon for å velge en sekretær som leder i partallsår, ettersom det skal forberedes valg av sekretærer i det påfølgende året.

Styrets innstilling til vedtak:

To medlemmer (politikere) (to år):

- NN
- NN

Varamedlem (politiker) (to år):

- NN

Leder (ett år):

- NN

Nestleder (ett år):

- NN

Saksbehandler: Bjørn Bråthen

Saksframlegg – sak ÅS 12/2016

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 (ny), rådgiver, Rogaland kontrollutvalgssekretariat