

KONTROLLUTVALGET I SANDNES INNKALLES TIL MØTE

14. NOVEMBER 2008 KL. 09.00 PÅ MØTEROM 3, RÅDHUSET

SAKLISTE

Godkjenning av innkalling og saksliste
Godkjenning av protokoll fra forrige møte

- 42/08 Bestilling av selskapskontroller for levering i 2009
- 43/08 Fast møterett for 1. varamedlem i kontrollutvalget
- 44/08 Ny Plan for forvaltningsrevisjon - Status pr. november 2008
- 45/08 Kontrollutvalgets møteplan for 2009
- 46/08 Status prosjekter og kontroller pr. november 2008

EVENTUELT

MELDINGER

- 14/08 Memo - Kjønnnsrepresentasjon i styrer
- 15/08 Bystyrets vedtak - forvaltningsrevisjon Anskaffelser
- 16/08 Skatteinngangen for september 08

Vennligst meld eventuelt forfall snarest på telefon 51 97 65 90 eller mobiltlf. 988 06 776.

Ved forfall blir varamedlemmer innkalt særskilt. Medlemmer som anser seg inhabile, må gi melding om dette slik at varamedlemmer kan innkalles.

Evt. saker merket (*Unntatt offentlighet i medhold av off. l.*) sendes bare til medlemmer/varamedlemmer.

Sandnes, 5. november 2008

Kenneth Austrått
Leder av kontrollutvalget

Wencke S: Olsen
Sekretariatet

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800297
Arkivkode : E: 216
Saksbeh. :

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtedato 14.11.2008	Utvalgssaksnr. 42/08
---	-------------------------------	--------------------------------

BESTILLING AV SELSKAPSKONTROLLER FOR LEVERING I 2009

Bakgrunn:

Sandnes kommunes Plan for selskapskontroll for den inneværende bystyreperioden ble vedtatt i bystyret den 27.05.08.

I planen står det bl.a. følgende:

Kontrollutvalget gis myndighet til å avgjøre hvor mange selskapskontroller som skal gjennomføres i planperioden, samt å **foreta endelige prioriteringer sammen med evt. øvrige eierkommuner** (uthevet av sekretariatet).

Saksutredning:

Kontrollutvalget i Stavanger har på sitt møte i oktober bestilt selskapskontroll i følgende selskaper der Sandnes kommune også har eierdeler:

- IVAR IKS
- Forus næringspark AS

I Forus Næringspark AS er Sandnes og Stavanger like store eiere med 49% hver, mens Sandnes har en eierdel på 22,315% i IVAR.

Selskapskontrollen i IVAR ble bestilt med bakgrunn i framlagt prosjektmandat, se vedlegg. Kontrollutvalget i Stavanger vedtok også at en ikke ønsket å tone ned den ordinære selskapskontrollen slik revisor foreslo, men ønsket å beholde denne i tråd med tidligere gjennomførte selskapskontroller. Selv om pkt. 1 i mandatforslaget kan innbefatte noen av de nedforstående punktene, presiserte kontrollutvalget i Stavanger i sitt vedtak at selskapskontrollene skal omfatte følgende fellespunkter:

1. Er selskapets organisasjonsform hensiktsmessig i forhold til selskapets virksomhet, f.eks. selskapstype?
2. Har kommunen etablert en eierstrategi for selskapet, f.eks. et eget regelverk, herunder system for oppfølging og rutine for rapportering?
3. Utøver generalforsamlingen/representantskapet sin myndighet i tråd med lover og regler, f.eks. aksjeloven/IKS-loven, vedtekter/selskapsavtale og kommunens eget regelverk?
4. Hvordan fungerer kommunens rapportering fra valgte representanter i selskapet (generalforsamlingen) til kommunens egne politiske organer og adm. organer?
5. Har styret sørget for en forsvarlig forvaltning av selskapet (eierinteressene) i tråd med lover og regler, f.eks. aksjeloven/IKS-loven og vedtekter/selskapsavtale?
6. Hvilke rutiner gjelder for vurdering og godkjenning av endringer i selskapets aktiviteter, f.eks. nye tjenesteområder eller endringer i disse?
7. Hvilke rutiner gjelder for vurdering og godkjenning av større investeringer?
8. Hvilke rutiner gjelder for vurdering og godkjenning av deltagelse i andre selskaper / samarbeidspartnere?
9. Driver selskapet i tråd med kommunestyrets vedtak/intensjoner? (Driver selskapet økonomisk forsvarlig, f.eks. er det en rimelig effektiv drift? Er dette tydelig nok?)
10. Blir selskapets aktiviteter rapportert i tråd med lover og regler, f.eks. aksjeloven og aktuelle regnskapsregler (*merk: vi vil her bygge på revisjonsberetningen fra selskapets egen revisor*)?

I tillegg ble det vedtatt at selskapskontrollen i IVAR skulle omfatte forvaltningsrevisjon, jfr. pkt. 2 - 5 i revisors foreslåtte prosjektmandat (vedlegg).

Det forelå ikke forslag til prosjektmandat på selskapskontroll i Forus Næringspark AS til møtet i Stavanger i oktober. Det ble her vedtatt at selskapskontrollen i tillegg til felleselementene skulle inneholde forvaltningsrevisjon av følgende punkter:

- Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?
- Hvilke incentivordninger er etablert og fungerer disse etter sin hensikt?
- Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?

Kontrollutvalget ba om at det også her utarbeides prosjektmandat til neste møte i tråd med kontrollutvalgets bestilling. Ved utsending av sakene var dette prosjektmandatet ikke mottatt.

Det kan bemerkes at bystyret i Stavanger i forbindelse med behandling av Plan for selskapskontroll vedtok følgende tillegg: "Foruten etterlevelse av selskapslovgivning er det særlig påkrevd å sikre at Lov om offentlige anskaffelser og Offentlighetsloven overholdes". Dette er ikke eksplisitt vedtatt av bystyret i Sandnes, så kontrollutvalget må derfor ta stilling til om en ønsker å se nærmere på disse punktene. Sekretariatet foreslår at en tar med disse i bestillingen også fra Sandnes' side. Kontrollutvalget i Sandnes kan selvstendig endre mandat-forslagene for Sandnes kommunes del dersom det er ønskelig.

Sekretariatet foreslår at kontrollutvalget i Sandnes bestiller selskapskontroll i de aktuelle selskapene, i tråd med de vedtak som er gjort i kontrollutvalget i Stavanger. Samordning med øvrige eiere er som nevnt innledningsvis vedtatt som en forutsetning i planen.

Forslag til

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes bestiller selskapskontroll m/forvaltningsrevisjon i IVAR IKS og Forus Næringspark AS i tråd med bestilling foretatt av kontrollutvalget i Stavanger.

SANDNES, 30.10.2008

Wencke S. Olsen
Sekr.leder

[Vedlegg: Prosjektmandater](#)

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierkommunene i IVAR IKS	Utarbeidet dato/sign.: 12.09.2008/RE	År: 2008
Enhet: Selskapskontroll	Gjennomgått dato/sign.: 06.10.2008/BHU	Side: 1 av 2
Sak: Kontrollmandat - IVAR IKS		

Bakgrunn

Fra 1. juli 2004 er kommunene blitt pålagt å utføre selskapskontroll av egne selskaper jf. kommune-lovens § 77. Bestillerfunksjonen er i loven lagt til kontrollutvalget i kommunene.

IVAR IKS ble stiftet 01.12.1999 ved en videreføring av det daværende interkommunale selskapet, men nå etter den da nye loven om interkommunale selskaper. IVAR står for "interkommunalt vann, avløp og renovasjon" og er et interkommunalt selskap som har til formål å anlegge og drive kommunaltekniske fellesanlegg for vann, avløp og renovasjon i eierkommunene. Visjonen til selskapet er å sikre regionen markedets mest konkurransedyktige vann-, avløps- og renovasjonstjenester.

IVAR IKS Selskapet eies av kommunene Stavanger, Sandnes, Sola, Hå, Klepp, Time, Gjesdal, Randaberg, Rennesøy, Finnøy og Kvitsøy. Den enkelte kommunes eierandel i selskapet er den andel kommunens innbyggertall utgjør av samtlige kommuners innbyggertall. Dette tallet revideres hvert fjerde år. Siste gang i 2007 og neste gang i 2011. Beregningen av eierandeler gjøres med utgangspunkt i folketallene ett år forut for den perioden de skal gjelde for.

Eierandelene pr. året 2007 er følgende: Stavanger (43,595 %), Sandnes (22,315 %), Sola (7,624 %), Hå (5,634 %), Klepp (5,615 %), Time (5,605 %), Gjesdal (3,568 %), Randaberg (3,522 %), Rennesøy (1,292 %), Finnøy (1,033 %) og Kvitsøy (0,197 %).

Eierne har nylig hatt en bred politisk gjennomgang for å vurdere om det er formålstjenlig å utvide aktivitet i IVAR til også å inkludere kommunens egne ledningsnett. (ROVAR). Dette er foreløpig lagt på is.

Stavanger kommune lot gjennomføre en selskapskontroll av IVAR i 2004/2005. Fokus den gang var rett fordeling mellom kommuner – denne gang blir dette ikke fokusert siden fordeling mellom kommuner må ses som en forhandlingssak og må avklares i eiermøtet. Spørsmålet om selskapskontroll tas denne gang opp med *kontrollutvalgene i alle eierkommunene* med sikte på en samordnet gjennomgang.

Formål

Det gjennomføres kontroll med forvaltningen av eierinteressene i IVAR IKS (eierskapskontroll), og analyse av utvalgte forhold knyttet til selskapets drift og utvikling (forvaltningsrevisjon).

Problemstillinger

Med bakgrunn i formålet med kontrollen, er det formulert følgende problemstillinger:

1. Hvordan er selskapet styrt og hvordan er eiernes oppfølging av selskapet lagt opp?
2. Hvordan følger selskapet opp lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet?
3. Hvordan håndterer selskapet etikk, arbeidsmiljø og miljøvern?
4. Hvor kostnadseffektivt drives selskapet, f.eks. sett i forhold til lignende selskaper?
5. Hvordan blir selvkostreglene for tjenestene på VAR-områdene ivaretatt av selskapet?

Det understrekes at selskapskontrollers obligatoriske element (eierskapskontrollen) denne gang blir nedtonet i forhold til en analyse av selskapets kostnadseffektivitet og ivaretagelse av selvkostregler.

 Rogaland Revisjon IKS	Klientnr.:	Arkiv:
Oppdrag: Eierkommunene i IVAR IKS	Utarbeidet dato/sign.: 12.09.2008/RE	År: 2008
Enhet: Selskapskontroll	Gjennomgått dato/sign.: 06.10.2008/BHU	Side: 2 av 2
Sak: Kontrollmandat - IVAR IKS		

Regning fra IVAR kan for sluttbrukerne i kommunene representere en stor andel av samlet fakturagrunnlag og fordrer derfor særlig oppmerksomhet også fra kontrollutvalgene.

Kontrollkriterier

Kontrollkriterier er elementer som inneholder krav eller forventninger, og som vi bruker for å vurdere funnene i våre undersøkelser. Kriteriene skal være begrunnet i, eller utledet av, autoritative kilder innenfor det reviderte området, f.eks. lovverk og politiske vedtak. Ved denne selskapskontrollen tas det utgangspunkt i følgende kilder:

- Vedtak og føringer o.l. gitt av kommunene om eierstrategi for selskapet
- Lov om interkommunale selskaper
- Lovregler på VAR-områdene
- Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester
- Veileder om beregning av kommunale avfallsgebyr
- Selskapsavtalen for IVAR IKS
- Annet - Eventuelt

Metodevalg

Metodisk vil vi benytte intervjuer, dokumentgranskning og analyser.

- analyse av kommunenes vedtak, intensjoner og forventninger mht. selskapet
- intervju med ledelsen i selskapet
- gjennomgang av selskapets strategidokument e.l.
- analyse av de tre siste årsregnskap
- vurdering av selskapets kostnadsfordeling på de enkelte eierkommunene
- vurdering av selskapets håndtering av selvkostreglene
- sammenligninger/benchmarking med lignende selskaper
- gjennomgang av lovregler om offentlige anskaffelser og offentlighet på et overordnet nivå
- gjennomgang av etikk, arbeidsmiljø og miljøvern på et overordnet nivå

Omfang

Selskapskontrollen vil bli gjennomført av forvaltningsrevisor Rune Eskeland, under ledelse av fagansvarlig for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll Bård Humberstet og revisjonsdirektør Cisel T. Aarrestad. Samlet tidsanslag til planlegging, kartlegging, analyser og rapportering er 450 timer, hvilket forutsetter at det foretas en del avgrensninger underveis.

Fordelingen på eierne vil være etter eierandel, men hvor det for alle kommunene legges et minimum antall timer til analyse av de enkelte kommuner sine vedtak og selskapsoppfølging. Fordelt timebudsjett: Stavanger 190, Sandnes 95, Sola 30, Hå, Klepp og Time 25 hver, Gjesdal og Randaberg 15 hver, øvrige 10 hver.

Olsen, Wencke Sissel

Fra: Bård Humberset [bhumberset@rogaland-revisjon.no]

Sendt: 7. oktober 2008 09:56

Til: Olsen, Wencke Sissel

Kopi: caarrestad@rogaland-revisjon.no; reskeland

Emne: Prosjektmandater Selskapskontroller

Til kontrollutvalget i Stavanger,
v/Wencke S Olsen

Vedlagt følger forslag til kontrollmandat for selskapskontroll av

- Stavanger Interkommunale Havn IKS
- Brannvesenet Sør-Rogaland IKS
- IVAR IKS

Dette var de tre høyest av fem prioriterte interkommunale selskaper. Senere i perioden følger også Stavanger 2008 IKS og Nytt konserthus IKS. Av aksjeselskapene er det Forus Næringspark AS og Universitetsfondet i Rogaland AS som er oppført i planen.

Dersom kontrollutvalget ønsker, kan det også utarbeides forslag til mandater for disse AS'ene nå, eventuelt til erstatning for de tre nevnte. Av hensyn til å ikke ha for mange bestillinger liggende urørt, foreslår vi imidlertid at det tas et utvalg av selskapene nå. Det gir stor kapasitetsbinding hos oss fram mot sommeren, og innebærer følgelig en mulig oppstart i år for Stavangers del, men med leveranse og budsjettbelastning neste år for de andre kommunene.

Vi finner det naturlig å starte med behandlingen hos største eier, og at framleggelsen i øvrige utvalg avventer Stavangers. Vi oppfordrer sekretariatet til å håndtere koordineringen mot kontrollutvalgene i Time og Klepp. Vi har denne gang laget et budsjett etter mal av Lyse-kontrollen, altså med en tydelig timefordeling etter eierstørrelse og et minimumsgulv for å ta høyde for reelle kostnader også blant de minste eierne.

Merk også at vi denne gang understreker tydeligere at kontrollene omfatter forvaltningsrevisjon, tildels med nedtoning av eierskapskontrollen.

Ta kontakt dersom dere ser behov for å endre innholdet i forslaget, eller har spørsmål.

Med vennlig hilsen,

Bård Humberset
Leder forvaltningsrevisjon
Rogaland Revisjon IKS

Løkkeveien 10, 4008 Stavanger
Tlf 920 18 377 /// Fax 921 70 488
bhumberset@rogaland-revisjon.no
<http://www.rogaland-revisjon.no/>

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800003
Arkivkode : E: 033
Saksbeh. :

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtedato 14.11.2008	Utvalgssaksnr. 43/08
---	-------------------------------	--------------------------------

FAST MØTERETT FOR 1. VARAMEDLEM I KONTROLLUTVALGET

Bakgrunn:

Det har kommet henstilling fra kontrollutvalget om å be bystyret godkjenne at 1. varamedlem i kontrollutvalget får rett til å møte fast på utvalgets møter.

Saksutredning:

Kontrollutvalget har i denne perioden numeriske varamedlemmer. 1. varamedlem møter derfor så sant det er forfall i utvalget. Da det er samme person som stort sett møter ved forfall, ønsker både kontrollutvalget selv og vedkommende å kunne gjøre seg bedre kjent med sakene i kontrollutvalget. Det er derfor uttrykt ønske om at første varamedlem møter fast på kontrollutvalgets møter.

Ordningen med fast møtende varamedlemmer blir ikke praktisert i andre utvalg i Sandnes kommune i denne perioden, bortsett fra i styret i Tomteselskapet, som er et kommunalt foretak. Ordningen praktiseres for øvrig i enkelte av sekretariatets andre samarbeidskommuner.

Dersom 1. varamedlem skal møte fast, vil det utløse økte utgifter til godtgjørelse. Kontrollutvalget har 10 møter i året.

Ifølge Sandnes kommunes reglement for godtgjørelse til politikerne skal faste medlemmer i kontrollutvalget ha en godtgjørelse på kr. 900,- pr. møte, det samme skal møtende varamedlem ha. Dersom fast varamedlem møter på alle møtene uten at noen har forfall, vil det derfor maksimalt utløse en godtgjørelse på kr. 9.000,- pr. år. I tillegg kommer sosiale utgifter. Ut fra erfaring vil det med ujevne mellom være enkelte forfall.

Dersom kontrollutvalget ikke ønsker å ta den ekstra utgiften innenfor eget budsjett, må det søkes til bystyret om tilleggsbevilgning til dette.

Forslag til

VEDTAK:

1. Kontrollutvalget ber bystyret godkjenne at 1. varamedlem til kontrollutvalget møter fast på kontrollutvalgets møter fra 01.01.09.
2. Fast møtende varamedlem får godtgjørelse i henhold til gjeldende regler på de møtene der han er til stede.
3. Kontrollutvalget søker samtidig bystyret om en tilleggsbevilgning på kr. 10.000,- for å dekke utgiftene til ekstra godtgjørelse til fast møtende varamedlem.

SANDNES, 31.10.2008

Wencke S. Olsen
Skr.leder

Vedlegg: [Utdrag av Sandnes kommunes reglement for godtgjørelse til politikerne](#)

3.4 Møtegodtgjørelse

Møtegodtgjørelse M = kr. 600,-

Utvalg	Medlem – fast årlig	Medlem – pr. møte	Varamedlem – pr. møte
Bystyret		M x 2	M x 2
Formannskap	M x 75		M x 2
Administrasjonsutvalg og hovedutvalg med unntak av:		M x 1,5	M x 1,5
Utvalg for byutvikling		M x 2	M x 2
Kommuneplankomiteen		M x 1,5	M x 1,5
Kontrollutvalget		M x 1,5	M x 1,5
Bydelsutvalgene og bydelsutvalgenes fellesråd		M x 1	M x 1
Kommunale foretak	M x 15 pr. år		M x 2
Andre kommunale/interkommunale utvalg/nemnder samt underutvalg under faste utvalg. (Gjelder også for representanter oppnevnt i ad-hoc utvalg og i interkommunalt styre dersom foretaket ikke utbetaler honorar etter egne satser).		M x 1	M x 1

Fast årlig møtegodtgjørelse utbetales til medlemmer av formannskap (med unntak av ordfører og varaordfører). Godtgjørelsen utbetales månedlig og innberettes som lønn på vanlig måte.

Medlemmer av formannskapet mottar en fast årlig godtgjørelse på M x 75 pr. år. Det foretas forholdsmessig reduksjon i den faste godtgjørelsen dersom man har forfall på mer enn 30% av møtene (pr. år).

Variabel møtegodtgjørelse utbetales til medlemmer for møter der de faktisk har deltatt. Politisk sekretariat utarbeider årlig oppgave over antall møter. Oppgavene anvises av rådmannen og oversendes lønningsavdelingen innen 20. november samme år. Godtgjørelsen utbetales i desember. Godtgjørelsen innberettes som lønn på vanlig måte.

Varamedlem til bystyret mottar en godtgjørelse på M x 2 pr. fremmøte.

Varamedlem til formannskapet mottar en godtgjørelse på M x 2 pr. fremmøte. Det utbetales en forholdsmessig oppgradering av godtgjørelsen når varamedlem i formannskapet møter på mellom 30% og opp til 70% av møtene. Det utbetales full godtgjørelse (M x 75) dersom varamedlem møter utover 70% av møtene (pr. år), jf. tilsvarende nedtrappingsbestemmelser ved forfall på mer enn 30% av møtene.

Medlemmer av faste utvalg, (med unntak av utvalg for byutvikling), kommuneplankomiteen og kontrollutvalget mottar en godtgjørelse på M x 1,5 pr. fremmøte. Varamedlem mottar M x 1,5 pr. fremmøte. Medlemmer i utvalg for byutvikling mottar en godtgjørelse på M x 2 pr. fremmøte. Varamedlemmer mottar M x 2 pr. fremmøte.

Medlemmer av bydelsutvalgene og andre kommunale/interkommunale utvalg/nemnder mottar en godtgjørelse på M x 1 pr. fremmøte. Varamedlem mottar M x 1 pr. fremmøte.

Medlemmer av kommunale foretak mottar en godtgjørelse på M x 15 pr. år. Varamedlem mottar M x 2 pr. fremmøte.

3.5 Tilleggsbestemmelser

- Folkevalgt representant som bystyret har oppnevnt i interkommunalt styre, honoreres i henhold til pkt. 3.3 og pkt. 3.4 ovenfor, dersom det interkommunale foretaket selv ikke utbetaler honorar etter egne satser. Det samme gjelder folkevalgt representant i kommunal forretningsdrift.

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800110
Arkivkode : E: 144
Saksbeh. :

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtedato 14.11.2008	Utvalgssaksnr. 44/08
---	-------------------------------	--------------------------------

NY PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON - STATUS PR. NOVEMBER 2008

Bakgrunn:

Kontrollutvalget har denne høsten arbeidet med utarbeiding av ny plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2009 – 2012.

Saksutredning:

Kontrollutvalget har siden forrige møte hatt et møte den 3. november på ca. en time med de politiske lederne. Referat fra dette møtet ligger ved. Kontrollutvalget bestemte på dette møtet at en ønsket å invitere fagforeningslederne til et møte for å komme med innspill/kommentarer til de forslag som har kommet fram til nå. I tillegg ønsket man et nytt møte med de politiske lederne før møtet i kontrollutvalget i desember, slik at de kunne komme med forslag til prioriteringer.

Det har ikke latt seg gjøre å få avholdt et møte med fagforeningslederne før dette møtet i kontrollutvalget. Det skyldes både at de var svært opptatte i perioden fram mot dette møtet, og at de ønsket litt bedre tid. Det er derfor sendt ut en invitasjon til fagforeningslederne om de kan delta på et møte onsdag den 19. november kl. 10.00. Det er ønskelig at flest mulig av kontrollutvalgets medlemmer også er til stede på dette møtet.

Etter at dette møtet er avholdt vil sekretariatet innkalle de politiske lederne til et nytt møte så snart det lar seg gjøre. Møtet må holdes før kontrollutvalgets møte i desember, da det er siste frist for kontrollutvalget til å vedta planen.

Forslag til

VEDTAK:

Sekretariatet arbeider videre med å arrangere møter med tillitsvalgte og nytt møte med politiske ledere forut for kontrollutvalgets neste møte, der planen skal vedtas.

SANDNES, 04.11.2008

Wencke S. Olsen
Sokr.leder

[Vedlegg: Oversikter over innkomne innspill til planen](#)

Sandnes kontrollutvalg – referat fra møte med politiske ledere 3/11-08

Disse møtte:

Politikere:

Olav Birkeland, H
Pål Morten Borgli, FrP
Karen Irene Stangeland, AP
Martin Håland, SP
Sverre Hetland, KrF
Egil Øyvind Ovesen, SV

Kontrollutvalget:

Kenneth Austrått
Leif O. Larsen
Idar Kristiansen

Andre:

Cicel Aarrestad, Rogaland Revisjon
Tove-Gunn Moen, Rogaland Revisjon
Wencke S. Olsen, kontrollutvalgssekretariatet

Følgende prosjekter ble diskutert/foreslått:

Organisasjon 2000

Evaluerer av virksomheten, stab. Bestiller- utførerorganiseringen. Fungerer endringene etter hensikten?

Personopplysningsloven

Har kommunen foretatt alle konsesjonspliktige registreringer? Hvilket system har en for å sikre at dette blir gjort?

Oppfølging av servicerkjøringene

Viktig for innbyggerne, men også for kommunen. Mulighet for forbedring av tjenestene

Selvkost tekniske tjenester (VAR)

Plan- og byggesaksbehandling

Interkommunalt samarbeid

Fungerer dette etter hensikten, og svarer det til forventningene? Kommunens eierstyring

Bevilges nok midler – kommunens inntektssystem - mangler kommunen ressurser¹

Beslutningsgrunnlag for vedtak – kontroll av saksbehandlingen ²

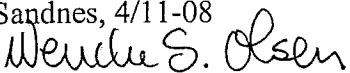
¹ bevilgning av ressurser faller utenfor KUs ansvarsområde da det er en politisk oppgave

² Kan falle utenfor kontrollutvalgets ansvarsområde. Kontrollutvalgets ansvar er om saksbehandlingen inneholder lovfeil, ikke hvilke vurderinger som gjøres

Kontrollutvalgets medlemmer bestemte til slutt at det er ønskelig å be om et møte med fagforeningene, der en ber dem om å komme med innspill til planen/kommentarer til de foreslåtte tiltakene.

Kontrollutvalget inviterer deretter gruppelederne til et nytt møte med kontrollutvalget for å be disse om å komme med forslag til prioriteringer.

Sandnes, 4/11-08



Wencke S. Olsen

Referent

Vedlegg:

Innkomne forslag fra administrasjonen og revisor

5. Forslag fra administrasjonen

- **Attraktiv arbeidsgiver:** Rekruttering av fagfolk m spisskompetanse. Se på rekruttering og kompetansebehov
- **Vedlikehold** av kommunale bygg – gjerne sett i sammenheng med
- **Investeringsregnskapet** – forholdet mellom drift og investering. Føres ting rett? (Prosjekt på Vedlikehold bestilt i 2008).
- **IKT** – grunnlag for effektivisering og informasjon. Effektiv bruk – samhandling med ytre enheter
- **Kommunale utleieboliger**
- **Brukerdialogen:** Flytting av fokus fra brukerundersøkelser til brukerdiallog. Avklaring av forventninger. Gjensidig forståelse og tillit.
- **Anskaffelser:** Gå videre fra tidligere prosjekt, gjerne også med nye innfallsvinkler eller ved å se på spesielle områder
- **Sjølkberegninger** – fokus på VAR-sektoren.

Mest aktuelt mot slutten av perioden:

- **Bestiller/utfører.** Kan være et prosjekt i slutten av perioden, da det er utarbeidet nytt regelverk nå. Undersøke om dette virker etter hensikten
- **Barnehage.** Også aktuelt mot slutten av perioden. Forholdet mellom drift av egne barnehager og tilsyn med de private barnehagene

6. Forslag fra revisors overordnede analyse

- **Innholdet i barnehagetilbudet** og tilsynet med private
- **Attraktiv arbeidsgiver:** Rekruttering, kompetanse, seniorpolitikk mv
- **Informasjons-og kommunikasjonsteknologi:** Flere undertemaer mulige både i.f.t. datasikkerhet og personvern, men også faktisk utnyttelse av eksisterende systemer, samt brukerdialogen.
- **Psykatri og psykisk helse** –ivaretagelse av tilbudet til utsatte grupper
- **Utbyggingspolitikk og regulering**
- **Selvkostberegninger i teknisk sektor**
- **Styringssystemer** –Hvordan styres og ledes kommunen gjennom systemer for innrapportering, styringssignaler ut og med resultatmåling (BaRM)?
- **Plan-og byggesaksbehandling**
- **Anskaffelser:** Praksis i forhold til komplisert lovverk kreves jevnlig gjennomganger av.
- **Kommunale utleieboliger** –tildeling, køer og rulleringer
- **Investering/drift:** Grunnleggende tema om hvilke utgifter som skal føres hvor.
- **Barnevern**
- **Kontroll av at midler som mottas av kommunen benyttes som forutsatt** – kontraktsstyring –forutsatt avtaler gir rom for dette
- **Bestiller –utfører** –fungerer det som forutsatt?
- **Kommunens finansieringsmodeller** som virkemiddel for rettferdig fordeling mot brukerne
- **Serviceerklæringer og servicetorg** –bruk og erfaringer

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800003
 Arkivkode : E: 033
 Saksbeh. : Wencke S. Olsen

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtedato 14.11.2008	Utvalgssaksnr. 45/08
---	-------------------------------	--------------------------------

KONTROLLUTVALGETS MØTEPLAN FOR 2009

Med utgangspunkt i kontrollutvalgets møteplan for 2008 har vi satt opp forslag til møteplan for kontrollutvalget i 2009. Møtene har i år vært holdt fredager, mens de tidligere år har vært holdt på torsdager. Sekretariatet foreslår at en nå går tilbake til å holde møtene torsdager. Det er også mottatt ønsker om at en starter litt tidligere, slik at det foreslås at møtene i 2009 begynner kl. 08.30. Det er foreslått samme møtefrekvens som i 2007 og 2008, med 10 møter. Dersom det ikke skulle være aktuelle saker til et møte, vil det bli avlyst. Det kan også holdes ekstramøter dersom det blir nødvendig.

Kontrollutvalgets møte for behandling av Sandnes kommunes årsmelding og regnskap for 2008 må tilpasses behandling av årsregnskap i formannskapet, jfr. forskriftens § 7. Saken kan ikke behandles av formannskap/bystyre før det er gjort vedtak i kontrollutvalget, og dette er gjort kjent. Ifølge kommuneadministrasjonen forventes årsregnskapet å bli behandlet i formannskapet enten den 21. april eller den 5. mai. Påsken 2009 gjør at det vil bli vanskelig å ha et møte i kontrollutvalget med utsending etter påske, slik at regnskapet i så fall må behandles i kontrollutvalget før påsken. Politisk sekretariat i Sandnes har skrivefrist 30/3 for saker til formannskapsmøtet den 21. april. Vi vil komme tilbake til hvilken av disse møte-datoene som blir aktuelle så snart det er kjent.

MØTE	TIDSPUNKT	HOVEDSAKER TIL BEHANDLING)	MERKNADER	BYSTYRET
Torsdag 15. januar	Kl. 08:30	Årsplan 08 kontrollutvalget Planer for forv.rev. og selsk.kontr.		27.01.
Torsdag 12.februar	Kl. 08:30	Årsmelding kontrollutvalg Planer for forv.rev. og selsk.kontr		17.02.
Torsdag 12. mars	Kl. 08:30			24.03.
Torsdag 2. evt. 23. april	Kl. 08:30	Kommunens årsregnskap 2008	FSK 21/4 eller 5/5	28.04.
Torsdag 14. mai	Kl. 08:30	Tertialrapportering		19.05.
Torsdag 18. juni	Kl. 08:30			16.06.
Torsdag 10. sept.	Kl. 08:30	Budsjett for kontroll og tilsyn 2010		08.09.
Torsdag 15. okt.	Kl. 08:30	Tertialrapportering 2. tertial		13.10.
Torsdag 13. nov.	Kl. 08:30			17.11.
Torsdag 10. des.	Kl. 08:30	Julemøte		15.12.

*)I tillegg vil forvaltningsrevisjonsrapporter og selskapskontroller som kontrollutvalget har bestilt bli lagt fram på møtene etter hvert som de blir ferdigstilt.

Forslag til

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes vedtar følgende møteplan for 2009:

MØTE	TIDSPUNKT
Torsdag 15. januar	Kl. 08:30
Torsdag 12.februar	Kl. 08:30
Torsdag 12. mars	Kl. 08:30
Torsdag 2. evt. 23. april	Kl. 08:30
Torsdag 14. mai	Kl. 08:30
Torsdag 18. juni	Kl. 08:30
Torsdag 10. sept.	Kl. 08:30
Torsdag 15. okt.	Kl. 08:30
Torsdag 13. nov.	Kl. 08:30
Torsdag 10. des.	Kl. 08:30

SANDNES, 04.11.2008

Wencke S. Olsen
Skr.leder

ROGALAND KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT IS

Arkivsak : 200800005
Arkivkode : E: 216
Saksbeh. : Wencke S. Olsen

Behandles av utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtedato 14.11.2008	Utvalgssaksnr. 46/08
---	-------------------------------	--------------------------------

STATUS PROSJEKTER OG KONTROLLER PR. NOVEMBER 2008

Bakgrunn:

Sekretariatet orienterer kontrollutvalget til hvert møte om status for bestilte forvaltnings-revisjonsprosjekter og selskapskontroller, samt om status for behandlede rapporter i kontrollutvalget, se vedlegg.

Saksutredning:

Den vedlagte oversikten inneholder prosjekter som er bestilt med anslått dato for ferdigstilling gitt av Rogaland Revisjon IKS. Det er tatt med en egen kolonne for beregnet kostnad fra revisors side for det enkelte prosjekt. Kontrollutvalget har pr. november utestående 4 prosjekter som var bestilt for levering i 2008.

Det er også laget en oversikt i skjemaet over når lovpålagt tilbakemelding på oppfølging av rapporter skal finne sted.

For å gi kontrollutvalget oversikt over hvilke prosjekter som etter hvert vil være ferdig utført, vil det til slutt bli laget en liste over ferdigbehandlede prosjekter i denne perioden.

Forslag til

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar oversikt over status prosjekter og kontroller pr. november 2008 til orientering.

Sandnes, 01.11.2008

Wencke S. Olsen'
Sokr. leder

[Vedlegg: Statusoversikt pr. november](#)



Kontrollutvalget i Sandnes

Oversikt over status prosjekter og kontroller – november 2008

Vedtatte prosjekter under arbeid:

<i>Forvaltningsrevisjonsprosjekter</i>	<i>Vedtatt igangsatt</i>	<i>Estimert timeforbruk</i>	<i>Status/forventet ferdigstilt</i>	<i>Merknader</i>
Kommunale inntekter og statlige tilskudd	06.09.07	200 t	30.09.08	<i>flyttes fram i tid om mulig</i>
Rusvern	06.09.07	200 t	30.11.08	
Tilskudd til lag og organisasjoner	06.09.07	150 t	30.09.08	
Vedlikehold	18.10.07	250 t	31.10.08	
<i>Selskapskontroller</i>				

Oppfølging av ikke avsluttede prosjekter behandlet i kontrollutvalget:

<i>Forvaltningsrevisjonsprosjekter</i>	<i>Bestilt</i>	<i>Behandlet</i>	<i>Oversendt kommunen</i>	<i>Planlagt oppfølging og svarfrist</i>	<i>Status/dato for evt. purring</i>
Avlastning	06.09.07	17.10.08	21.10.08	Første halvår 09	
Etikk	22.03.07	05.09.08	Oversendes adm.utvalget og HTV til uttale før ny behandling i kontrollutvalget		
Anskaffelser til drift	22.03.07	13.06.08	17.06.08	½ år etter bystyrev. 14.10.08	
<i>Selskapskontroller</i>					
Sandnes Tomtselskap AS	20.12.07	03.01.08		6 mnd.	FR-delen av rapporten skal følges opp

Prosjekter som er sluttbehandlet etter 01.12.07:

<i>Forvaltningsrevisjonsprosjekter</i>	<i>Vedtatt igangsatt</i>	<i>Behandlet i KU</i>	<i>Oppfølging behandlet</i>	<i>Sluttbehandlet/merkn.</i>
Kvalitet på omsorgstilbudet	22.03.07	18.10.07	13.06.08	<i>Ferdigbehandlet</i>
Ressursbruk i skolen	16.06.05	26.04.07	05.09.08	<i>Ferdigbehandlet</i>
PPT / spesialundervisning	29.10.05/07.09.06	06.09.07	05.09.09	<i>Ferdigbehandlet. Kontrollutvalget mottar halvårlige rapporter</i>
<i>Selskapskontroller</i>				
Lyse Energi AS	22.03.07	15.02.08	Ny rapport bestilles vedr. praktisk gjennomføring av forsyningsforskriften og lovregler om offentlige anskaffelser	

Memo

Dato: 11. juli 2008

Til: Kontrollutvalget Eigersund kommune
v/utvalgets leder Kirsti Baardsen Svalestad

Fra: Deloitte Advokatfirma DA
v/Kari Idsøe

Sak: Kjønnrepresentasjon i styret

Saken gjelder

Kontrollutvalget i Eigersund kommune ved utvalgets leder har bedt om en redegjørelse når det gjelder kjønnrepresentasjon i styret, da særlig med tanke på styret i selskap som er kommunalt eid.

Saken er kommet opp som følge av at utvalget ble klar over at styrene i de forskjellige selskapene i Lyse konsernet for det meste består av ett kjønn.

Lyse-konsernet eies av følgende kommuner: Stavanger, Sandnes, Sola, Time, Klepp, Hå, Randaberg, Eigersund, Strand, Rennesøy, Hjelmeland, Gjesdal, Finnøy, Lund, Bjerkreim og Kvitsøy.

Spørsmålet er om det er krav til kjønnrepresentasjon i styret til et kommunalt eid selskap.

Rettslig vurdering

Det er bestemmelser om kjønnrepresentasjon i § 20-6 i aksjeloven og i lov om allmennaksjeselskaper. Bestemmelsen trådte i kraft 1. januar 2004.

Forarbeidene til bestemmelsen er Ot.prp nr. 97 (2002-2003) Om lov om endringer i lov 13. juni 1997 nr. 44 om aksjeselskaper, lov 13. juni 1997 nr. 45 om allmennaksjeselskaper og i enkelte andre lover (likestilling i styret i statsaksjeselskaper, statsforetak, allmennaksjeselskaper mv.)

Det fremgår av lovforarbeidene at bestemmelsen om kjønnsrepresentasjon gjelder for aksjeselskaper og allmennaksjeselskaper som er heleid av det offentlige. Med "det offentlige" menes i denne sammenheng statsallmennaksjeselskaper og statsaksjeselskaper.

Det fremgår klart av forarbeidene at forslaget til regler om kjønnsrepresentasjon i styrer ikke omfatter kommunalt eide aksjeselskaper.

Spørsmålet blir da om man kan lede et krav om kjønnsrepresentasjon i styrer i kommunalt eide selskap, ut av likestillingsloven.

Likestillingsloven § 21 gjelder i utgangspunktet bare *offentlige utvalg*, det vil si utvalg som er valgt eller oppnevnt av et offentlig organ. Det skal nevnes at reglene også gjelder ved det offentliges oppnevning eller valg av medlemmer til utvalg som ikke er offentlige (for eksempel bankenes representantskap), men dette er ikke tema i denne sammenheng og blir ikke nærmere behandlet.

Justisdepartementets lovavdeling har i et brev av 3. september 1998 til Kommunal- og regionaldepartementet foretatt en vurdering av anvendelsen av kommuneloven §§ 36-38 og likestillingsloven § 21 på statlige nemnder og ikke-offentlige utvalg mv., herunder selskapsorganer. Nevnte lovbestemmelsene følger vedlagt dette brevet.

Fra forarbeidene hitsettes:

"Under tvil er Lovavdelingen etter en samlet vurdering kommet til at likestillingsloven § 21 i prinsippet kan komme til anvendelse på representantene til styret i et helt eller i det vesentlige offentlig eid aksjeselskap. Det må etter vårt syn være et vilkår at selskapet i det alt vesentlige driver med tradisjonell forvaltningsvirksomhet, uten å være utsatt for konkurranse av noen betydning fra private aktører. Anvendelse av reglene vil derfor først og fremst være aktuelt for selskaper som har en rettslig eller faktisk monopolstilling."

Det følger videre:

"I kommunale aksjeselskaper bør utgangspunktet være at prinsippene om kjønnsrepresentasjon i kommuneloven §§ 36-38 anvendes analogisk på styret i aksjeselskaper i den utstrekning dette følger av retningslinjene ovenfor."

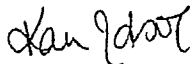
Bestemmelsene i kommuneloven §§ 36-38 gjelder kjønnsrepresentasjon når folkevalgte organer i kommuner og fylkeskommuner oppnevner medlemmer til folkevalgte kommunale og fylkeskommunale organer.

Avslutning

Som det fremgår av redegjørelsen er det ingen bestemmelser om kjønnsrepresentasjon i styret til kommunalt eide selskap.

Lovavdelingen er imidlertid av den oppfatning at prinsippene om kjønnsrepresentasjon i kommuneloven bør anvendes analogisk i forhold til styret i kommunale aksjeselskaper, dog innenfor visse rammer.

For Deloitte Advokatfirma DA



Kari Idsøe
advokatfullmektig

Lov om likestilling mellom kjønnene (likestillingsloven).

§ 21. (Representasjon av begge kjønn i alle offentlige utvalg m.v.)

Når et offentlig organ oppnevner eller velger utvalg, styrer, råd, nemnder mv. skal begge kjønn være representert på følgende måte:

1. Har utvalget to eller tre medlemmer, skal begge kjønn være representert.
2. Har utvalget fire eller fem medlemmer, skal hvert kjønn være representert med minst to.
3. Har utvalget seks til åtte medlemmer, skal hvert kjønn være representert med minst tre.
4. Har utvalget ni medlemmer, skal hvert kjønn være representert med minst fire, og har utvalget flere medlemmer, skal hvert kjønn være representert med minst 40 prosent.
5. Reglene i nr. 1 til 4 gjelder tilsvarende ved valg av varamedlemmer.

Det kan gjøres unntak fra reglene i første ledd når det foreligger særlige forhold som gjør det åpenbart urimelig å oppfylle kravene.

Reglene i denne paragraf gjelder ikke for utvalg m.v. som etter lov bare skal ha medlemmer fra direkte valgte forsamlinger.

For utvalg m.v. valgt av folkevalgte organer i kommuner og fylkeskommuner gjelder bestemmelsene i kommuneloven.

Kongen gir bestemmelser om håndheving og rapportering og kan gi utfyllende bestemmelser etter denne paragraf.

LOV 1992-09-25 nr 107: Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven).

§ 36. Forholdsvalg - listeforslag.

Ved forholdsvalg følges denne framgangsmåten:

1. Valg foregår på grunnlag av på forhånd innleverte lister med forslag til kandidater. ¹ Partier ² eller grupperinger som er representert i det velgende organ, kan bare levere ett listeforslag hver. Listen kan inneholde inntil dobbelt så mange forskjellige navn som det skal velges medlemmer. Kandidater fra et parti eller en gruppering kan bare føres opp på partiets eller grupperingens listeforslag, eller på en fellesliste som utgår fra flere partier eller grupperinger.
2. Skal det velges 4 medlemmer eller flere, skal hvert kjønn være representert ³ med minst 40 pst. blant de foreslåtte kandidater på den enkelte liste. Skal det velges 2 eller 3 medlemmer, skal begge kjønn være representert. Ved valg av folkevalgte organer som etter lov bare består av medlemmer av kommunestyre ⁴ eller fylkesting, ⁴ og ved valg av arbeidsutvalg

for folkevalgte organer, skal disse regler følges så langt det er mulig.

3. Listeforslaget skal være underskrevet av minst ett medlem av det parti eller den gruppering som framsetter forslaget. Den som underskriver må være medlem av det velgende organ. Foreslås kandidat som kan kreve seg fritatt fra valg, skal det være innhentet samtykke fra denne.

§ 37. Forholdsvalg - valgoppgjøret.

1. Ved valgoppgjøret fordeles medlemsplassene på listene i forhold til deres stemmetall, ved bruk av delingstall 1, 2, 3, 4 osv. Har flere lister samme kvotient, tilfaller plassen den av listene som har størst stemmetall. Har de samme stemmetall, avgjøres valget ved loddtrekning.
2. Når det er avgjort hvor mange medlemsplasser en liste vil få, foretas en ny stemmeopptelling for listens kandidater. En går fram slik:

Først telles de navn som står som nr. 1 på stemmesedlene. Den kandidat som får flest stemmer ved denne opptellingen, er valgt. Skal listen ha mer enn én plass, teller en deretter opp de navn som står som nr. 2 på stemmesedlene. Den kandidat som får flest stemmer ved de to opptellingene, når en ser bort fra den allerede valgte, er valgt. På samme måte fortsetter en inntil alle plasser listen skal ha er besatt, med de modifikasjoner som følger av bestemmelsen i denne paragrafs nr. 3. Hvis flere kandidater har fått like mange stemmer, anses den valgt som står først i rekkefølgen på listen.

Ved opptellingen ses bort fra andre navn enn de som står på den innleverte valgliste.

3. Viser det seg at et kjønn etter denne framgangsmåte vil bli representert med mindre enn 40 pst. av medlemmene fra en liste som får 4 eller flere medlemmer, eller ikke blir representert fra en liste som får 2 eller 3 medlemmer, rykker kandidater fra det underrepresenterte kjønn så langt mulig opp på listen i det omfang som er nødvendig for å oppnå slik balanse.
4. Hver liste skal såvidt mulig tildeles så mange varamedlemmer som den får medlemmer, med et tillegg av to. Varamedlemsplassene fordeles ved fortsatt opptelling på samme måte som bestemt for medlemmene i pkt. 2 og 3 ovenfor.

§ 38. Flertallsvalg. Ansettelse.

Ved flertallsvalg og ansettelse er den valgt eller ansatt som har fått mer enn halvparten av de avgitte stemmer. Hvis ingen får slikt flertall, holdes ny avstemning. Ved denne er den valgt eller ansatt som får flest stemmer. Ved stemmelikhet avgjøres ansettelse av møtelederen, mens valg avgjøres ved loddtrekning.

PROTOKOLL FRA BYSTYRETS MØTE 14. OKTOBER 2008

Sak 134/08 200400152

FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT - ANSKAFFELSER

Rådmannens innstilling datert 29.09.08 ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

1. Bystyret i Sandnes slutter seg til den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten vedr."Anskaffelser" med de anbefalinger og kommentarer som foreligger.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging. Kontrollutvalget får tilbakemelding om hvordan bystyrets vedtak er fulgt opp ca. 6 mnd. etter bystyrets behandling.

SKATTEINNGANG I SANDNES KOMMUNE 2008

BUDSJETT 2008 1 422 016 000			OPPR. BUDSJETT 2008: 1.412.016.000 (Bsak 186/07)											
			JUST. BUDSJETT 2008: 1.422.016.000 (Bsak 77/08)											
REGNSKAP 2007 1 376 715 284			PROGNOSE					INNBETALT					Akk endring 2007/2008	
	INNBET 2007	AKK 2007	MND	AKK	INNBETALT	AKK	INNBETALT	AKK	MND	AKK	AKK AVVIK			
	KR.	KR.	%	%	KR.	KR.	KR.	KR.	%	%	1000 KR			
JANUAR	178 396 891	178 396 891	12,90	12,90	189 302 212	189 302 212	182 594 383	182 594 383	12,84	12,84	-6 708	4 197 492	2,4 %	
FEBRUAR	2 142 154	180 539 045	0,20	13,10	2 213 082	191 515 294	6 793 225	189 387 608	0,48	13,32	-2 128	8 848 563	4,9 %	
MARS	218 167 991	398 707 036	15,90	29,00	225 347 093	416 862 387	238 356 317	427 743 925	16,76	30,08	10 882	29 036 889	7,3 %	
APRIL	36 933 056	435 640 092	1,90	30,90	38 148 066	455 010 453	30 650 674	458 394 599	2,16	32,24	3 384	22 754 507	5,2 %	
MAI	240 607 927	676 248 019	18,70	49,60	248 525 418	703 535 871	290 728 876	749 123 475	20,44	52,68	45 588	72 375 456	10,8 %	
JUNI	7 826 354	684 074 373	0,30	49,90	8 084 032	711 619 903	11 684 235	760 807 710	0,82	53,50	49 188	76 733 337	11,2 %	
JULI	159 619 775	843 694 148	11,50	61,40	164 872 627	876 492 530	161 656 111	922 463 821	11,37	64,87	45 971	78 769 673	9,3 %	
AUGUST	1 533 987	845 228 135	0,90	62,30	1 584 320	878 076 850	16 367 563	938 831 384	1,15	66,02	60 755	93603249	11,1 %	
SEPTEMBER	239 595 484	1 084 823 619	16,50	78,80	247 479 014	1 125 555 865	243 532 552	1 182 363 936	17,13	83,15	56 808	97540317	9,0 %	
OKTOBER	6 371 943	1 091 195 562	1,90	80,70	6 581 328	1 132 137 192								
NOVEMBER	251 451 829	1 342 647 391	17,60	98,30	259 725 371	1 391 862 563								
DESEMBER	34 067 893	1 376 715 284	1,70	100	30 153 437	1 422 016 000								

M 16/08

PROTOKOLL

Utvalg: Kontrollutvalget i Sandnes	Møtenr.: 9-09	Møtedato: 14. november 2008	Utvalgssaksnr.: 42/08 - 46/08
Innkalt: Kenneth Austrått Leif O. Larsen Ellen Brunes Bjørg Elin H. Storli Karen Margrethe Mjelde	Forfall: Leif O. Larsen Varamedlem Idar Kristiansen møtte. Kristiansen fratrådte som inhabil i sak 43/08-		
Andre: Cicel Aarrestad, Rogaland Revisjon IKS Wencke S. Olsen, RKS			

Innkallingen ble godkjent uten merknader.

Protokollen fra møte 17. oktober 2008 ble godkjent uten merknader.

42/08 Bestilling av selskapskontroller for levering i 2009

Kontrollutvalget ønsker å avvente bestilling av selskapskontroll i Forus Næringspark AS til forslag til prosjektmandat foreligger. Denne delen av forslag til vedtak går derfor ut.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt med denne endringen.

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes bestiller selskapskontroller m/forvaltningsrevisjon i IVAR IKS i tråd med bestilling foretatt av kontrollutvalget i Stavanger.

43/08 Fast møterett for 1. varamedlem i kontrollutvalget

1. varamedlem Idar Kristiansen stilte spørsmål ved sin habilitet i denne saken. Kontrollutvalget vedtok enstemmig at han var inhabil, og han fratrådte derfor ved behandling av saken.

Kontrollutvalget var av den oppfatning at en på nåværende tidspunkt ikke går inn for at 1. varamann møter fast på kontrollutvalgets møter.

Dette ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Kontrollutvalget går på nåværende tidspunkt ikke inn for at 1. varamann møter fast på kontrollutvalgets møter.

44/08 Ny Plan for forvaltningsrevisjon - Status pr. november 2008

Det ble orientert om at møte med fagforeningene avholdes 25. november kl. 10.00. Nytt møte med gruppelederne holdes 2. desember kl. 16.00.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Sekretariatet arbeider videre med å arrangere møter med tillitsvalgte og nytt møte med politiske ledere forut for kontrollutvalgets neste møte, der planen skal vedtas.

45/08 Kontrollutvalgets møteplan for 2009

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes vedtar følgende møteplan for 2009:

MØTE	TIDSPUNKT
Torsdag 15. januar	Kl. 08:30
Torsdag 12.februar	Kl. 08:30
Torsdag 12. mars	Kl. 08:30
Torsdag 2. evt. 23. april	Kl. 08:30
Torsdag 14. mai	Kl. 08:30
Torsdag 18. juni	Kl. 08:30
Torsdag 10. sept.	Kl. 08:30
Torsdag 15. okt.	Kl. 08:30
Torsdag 12. nov.	Kl. 08:30
Torsdag 10. des.	Kl. 08:30

46/08 Status prosjekter og kontroller pr. november 2008

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Kontrollutvalget tar oversikt over status prosjekter og kontroller pr. november 2008 til orientering.

MELDINGER

- 14/08 Memo - Kjønnnsrepresentasjon i styrer
- 15/08 Bystyrets vedtak - forvaltningsrevisjon Anskaffelser
- 16/08 Skatteinngangen for september 08

EVENTUELT

Ingen saker under eventuelt i dette møte.

Underskrifter

Vi stadfester med underskriftene våre at det som er ført i protokollen, er i samsvar med det som ble vedtatt på møtet

Leder av kontrollutvalget

Sekretær for kontrollutvalget