

Kontrollutvalget i Sandnes kommune

Møteinnkalling

Møtested:	Formannskapssalen, Sandnes rådhus
Dato:	24.04.2015
Tidspunkt:	Kl. 8.30
Møtenr:	3-2015

Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
13/15	Godkjenning av protokoll fra forrige møte
14/15	Uttalelse til årsregnskapet for 2014 - Sandnes kommune
15/15	Uttalelse til årsregnskapet for 2014 - kommunale foretak
16/15	Orientering fra administrasjonen
17/15	Ny oppfølging av rapport: Anskaffelser
18/15	Oppfølging forvaltningsrevisjon: Arbeidsgiverpolitikk (bemanning og rekruttering)
19/15	Bestilling av forvaltningsrevisjon: Overgang fra ungdomsskole til videregående skole (Ny giv)
20/15	Statusoversikt pr. april 2015

Referatsaker/meldinger

Periode:		13.03.2015 - 24.04.2015
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
4/15	13/00092-36	Skatteinngang mars 2015
5/15	13/00254-22	Henvendelse fra innbygger - <i>Unntatt offentlighet jfr Offl. § 13 fvl. § 13.1</i>

Vennligst meld eventuelt forfall snarest på telefon 51 33 65 90 evt. 988 06 776 eller på e-post til postmottak.rks@sandnes.kommune.no.

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/vara-medlemmer.

Sandnes, 16.04.2015

Sveinung Skjørestad
Leder av kontrollutvalget

Wencke S. Olsen
Sekretariatet

13 / 15 Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Arkivsak-dok. 13/00068-33
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	13/15

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 13.03.15 leges fram for utvalget til endelig godkjenning.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes godkjenner protokollen fra møtet den 13. mars 2015.

SANDNES, 18.03.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Protokoll Kontrollutvalget 13.03.2015.pdf](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

14 / 15 Uttalelse til årsregnskapet for 2014 - Sandnes kommune

Arkivsak-dok. 13/00105-35
Arkivkode. 210
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	14/15

Bakgrunn

Kontrollutvalget skal i hht. Kommunelovens § 77 4. ledd, og kontrollutvalgsforskriften § 7 uttale seg om kommunens årsregnskap før kommunestyret godkjenner regnskapet. Uttalelsen skal være formannskapet i hende tidnok til at det kan tas hensyn til denne før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Etter kontrollutvalgsforskriften § 8 skal også kontrollutvalget påse at revisors merknader i forhold til regnskapet blir fulgt opp.

Saksutredning:

Regnskapet for 2014 avlegges med et samlet mindreforbruk på kr 95,3 millioner inkludert de kommunale foretakene. Isolert for bykassen avlegges regnskapet med et mindreforbruk på kr 68,6 millioner. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter for bykassen ble på 2,7%. For konsernet (bykassen og foretakene) er netto driftsresultat på kr 150,7 millioner, tilsvarende 3,1%. Dette er godt over det anbefalte nivået på 1,75 % (anbefalt nivå er f.o.m. 2014 redusert fra 3% til 1,75% grunnet bortfall av muligheten til å føre merverdiavgifts-kompensasjon i driftsregnskapet).

Årsregnskap/årsmelding for de kommunale foretakene behandles som egen sak i kontrollutvalget, men vil være en del av en samlet sak til bystyret når regnskap/årsmelding for 2014 skal behandles.

Revisjonsberetning og øvrige merknader fra revisjonen.

Kontrollutvalgssekretariatet har mottatt revisjonsberetning og årsoppgjørsnotat til bystyret fra Rogaland Revisjon IKS, se vedlegg.

Det er avgitt normal revisjonsberetning der revisor har bemerket at investeringsutgifter er budsjettert til kr 1 130 330 000, mens de faktiske utgiftene ble på kr 640 024 000.

Investeringsbudsjettet burde ha vært justert tilsvarende. Bortsett fra dette inneholder ikke revisjonsberetningen spesielle presiseringer eller forbehold. Revisor har også utarbeidet et årsoppgjørsnotat til bystyret. Dette notatet danner grunnlaget for evt. oppfølging fra kontrollutvalget i henhold til § 8 som nevnt innledningsvis. Blant forhold revisor poengterer i årsoppgjørsnotatet, er:

- Regnskapsfunksjonen er fortsatt sårbar med hensyn til nøkkelpersoner og kapasitet. I en situasjon hvor de økonomiske rammene stadig blir strammere, er det avgjørende at de ulike kontrollfunksjonene ikke svekkes. I tillegg burde avdelingen også ha hatt ressurser til å sikre nødvendige effektiviseringsprosesser.

- Når det gjelder reiseutgifter som ikke går via lønnssystemet, gjør revisor oppmerksom på at det er formelle mangler ved dokumentasjonen, idet bokføringsforskriftens krav til angivelse av reisens formål ikke framgår av alle bilagene. Knyttet til innkjøpsfunksjonen er det også formelle mangler ved dokumentasjonen av utgifter til bevertning, representasjon og gaver. Av de undersøkte transaksjonene, var dokumentasjonen tilfredsstillende i kun en fjerdedel av tilfellene.
- Revisor påpeker at når det gjelder offentlige anskaffelser har man funnet manglende dokumentasjon av konkurranse (protokollføring) i seks av ni undersøkte tilfeller. Dette tyder på at kommunen fortsatt har en vei å gå før innkjøp mellom kr 100 000 og kr 500 000 fullt ut gjennomføres i samsvar med regelverket.
- Innenfor selvkost har vannområdet hatt et underskudd i 2014 på ca. 5 mill. kr, mens renovasjonsområdet gikk med et overskudd på 12,8 mill. kr. Det ser derfor ut til å være grunn til å vurdere gebyrsatsene på disse områdene framover.

Revisor konkluderer med at de ikke har avdekket forhold som kontrollutvalget plikter å følge opp. Kontrollutvalget kan likevel knytte kommentarer til forhold i det framlagte årsoppgjørsmotatet dersom de ønsker det. Dersom kontrollutvalget ikke ønsker en ytterligere oppfølging må siste setning i forslag til vedtak strykes.

Rådmannen har utarbeidet saksframlegg for formannskap og bystyret, der også forslag til disponering av mindreforbruket går fram, se vedlegg. Representant for rådmannen vil orientere om saken på kontrollutvalgets møte.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes har ingen kommentarer til det framlagte årsregnskapet for 2014 ut over det som går frem av revisors årsoppgjørsmotat og revisjonsberetning.

Kontrollutvalget vi følge opp utvalgte merknader i revisors årsoppgjørsmotat høsten 2015

SANDNES, 16.02.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

Vedleggsoversikt neste side.

Vedlegg:

<https://www.sandnes.kommune.no/aarsrapport2014>

(kun elektronisk)

www.sandnes.kommune.no/aarsregnskap2014

(kun elektronisk)

Sak - årsregnskap og årsrapport 2014 m/vedlegg

Revisjonsberetning.pdf

Årsoppgjørnotat Sandnes kommune.pdf

[Saksliste](#)

15 / 15 Uttalelse til årsregnskapet for 2014 - kommunale foretak

Arkivsak-dok. 14/00027-10
Arkivkode. 212
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	15/15

Bakgrunn:

Sekretariatet har bedt om å få tilsendt årsrapport og regnskap med revisjonsberetning for 2014 for de kommunale foretakene i Sandnes:

- Sandnes Parkering KF
- Sandnes Kunst- og kulturhus KF
- Sandnes Havn KF
- Sandnes Tomteselskap KF
- Sandnes Eiendomsselskap KF

Rogaland Revisjon IKS har også oversendt årsoppgjørsmemor 2014 for foretakene.

Saksutredning:

Nedenfor følger en kort oversikt over hovedtendenser i selskapenes regnskap for 2014 samt evt. kommentarer fra revisor.

Sandnes Parkering KF:

Regnskapet for 2014 er gjort opp med et netto driftsresultat på kr. 4,5mill. og et regnskapsmessig mindreforbruk på ca. 4 mill. Revisor kommenterer at investeringer ikke er budsjettert, at økonomien ble styrket 2014 ved at inntekter økte med ca. 3 mill siden fjoråret. Det er avgitt 1 mill. kr. i utbytte til Sandnes kommune. Revisor betegner virksomhetens økonomi som svært solid med en egenkapitalandel på 78 %, og gir følgende anbefaling: *«Som ledd i kommunens eierstrategi bør det vurderes om midler i datterselskapet utover en forsvarlig egenkapital, bør trekkes opp i morselskapet siden et kommunalt foretak ikke er underlagt plikt til å fremlegge konsernregnskap.»*

Revisor har avgitt normal revisjonsberetning for 2014, og er av den oppfatning at årsregnskapet er gitt i samsvar med lover og forskrifter. Revisor har heller ingen kommentarer til foretakets særbudsjett og årsberetning.

Sandnes Havn KF

Regnskapet for 2014 er gjort opp med et netto driftsresultat på kr 10,5 mill. og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 10,2 mill.

Revisor påpeker i sitt notat følgende:

- Foretaket er som tidligere år, fremdeles sårbart i forhold til nøkkelpersonell.
- Sandnes Havn KF har en opptjent inntekt på kr. 5,4 mill. som ikke er bokført i investeringsregnskapet. Sandnes Tomteselskap KF skal i følge avtalen ha 60 % av

dekningsbidraget ved salg av tomter i indre havn. I følge revisor er det stor usikkerhet knyttet til beløpets størrelse.

- Havnens datterselskap, Sandnes havneterminal AS, har ikke avlagt årsregnskap for 2014. Aksjeselskapet har en egenkapital på 3,4 mill. kr., hvor 1 mill. er aksjekapital. Det er ikke mottatt utbytte fra datterselskapet i 2014.

Revisor har avgitt normal revisjonsberetning for 2014, men påpeker at «*investeringsbudsjettet og budsjettets overføring fra drifts- til investeringsregnskapet burde ha vært regulert da det ble klart at planlagte investeringer ikke kom til å bli gjennomført i 2014.*» Revisor er likevel av den oppfatning at årsregnskapet er gitt i samsvar med lover og forskrifter, og har ingen kommentarer til foretakets særbudsjett og årsberetning.

Sandnes kunst og kulturhus KF

Driftsregnskapet er gjort opp med et netto driftsresultat på minus kr. 2,8 mill. og et regnskapsmessig merforbruk på kr. 2,9 mill. etter avsetning til bundet fond. Investeringsregnskapet er avsluttet med et udisponert beløp på kr 482 540. Årets resultat gir en svekkelse av egenkapitalen på ca. 1,6 mill. kr. De negative tallene er omtalt i årsmeldingen.

Revisor har avgitt normal revisjonsberetning for 2014, og er av den oppfatning at årsregnskapet er gitt i samsvar med lover og forskrifter. Revisor har heller ingen kommentarer til foretakets særbudsjett og årsberetning.

Sandnes tomteselskap KF

Driftsregnskapet er gjort opp med et overskudd på kr. 79,9 mill. En betydelig del av dette er tilbakeføring av tidligere avsetninger på 22 mill. og utbytte fra datterselskap på kr. 13 mill. kr. Egenkapitalen er på 57 %, og både lånet til Sandnes kommune (117 mill.) og Sandnes Havn KF (135 mill.) betjenes i samsvar med avtaler.

I sitt notat påpeker revisor at selskapet er sårbart da kapasiteten innen økonomifunksjonen er begrenset. Selskapet har opprettet en ny stilling i 2015, som vil styrke internkontrollen.

Revisor har avgitt normal revisjonsberetning for 2014, og er av den oppfatning at årsregnskapet er gitt i samsvar med lover og forskrifter. Revisor har heller ingen kommentarer til foretakets særbudsjett og årsberetning.

Sandnes Eiendomsselskap KF

Driftsregnskapet er gjort opp med et netto driftsresultat på minus kr 295 683 og et regnskapsmessig merforbruk på det samme beløpet.

Revisor har foretatt en presisering i revisjonsberetningen knyttet til at foretakets egenkapital er negativ med kr 34 213 729 per 31.12.2014. Dette forholdet har ellers ingen betydning for revisors konklusjoner om regnskapet.

Oppsummering:

For nærmere omtale av de kommunale foretakene vises det til foretakenes vedlagte regnskaper og årsmeldinger, samt til omtale i Sandnes kommunes årsmelding ([link](#)). Revisor har ikke bemerket funn som tilsier at kontrollutvalget plikter å følge opp punkter for noen av foretakene i 2014. Kontrollutvalget står likevel fritt til å bestemme om det er punkter som en ønsker å følge opp.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Ut over det som fremgår av revisors årsoppgjørnotater og revisjonsberetninger har kontrollutvalget i Sandnes ingen merknader til årsmelding og årsregnskap for 2014 for de kommunale foretakene i Sandnes:

- Sandnes Parkering KF
- Sandnes Kulturhus KF
- Sandnes Havn KF
- Sandnes Tomteselskap KF
- Sandnes Eiendomsselskap KF

SANDNES, 16.02.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Jane D. Idland
Saksbehandler

Vedlegg:

[Kort omtale av foretakene i Sandnes kommunes årsmelding](#) (scroll ned til siste del av dokumentet; «Kommunale foretak») *kun elektronisk*

Samledokument som inneholder:

Revisjonsberetning Sandnes parkering

Årsoppgjørnotat Sandnes parkering

Revisjonsberetning Sandnes kunst og kulturhus 2014

Årsoppgjørnotat Sandnes kunst- og kulturhus

Revisjonsberetning Sandnes Havn KF

Årsoppgjørnotat Sandnes Havn KF

Revisjonsberetning Sandnes Tomteselskap

Årsoppgjørnotat Sandnes tomteselskap 2014

Revisjonsberetning Sandnes eiendomsselskap

Årsoppgjørnotat Sandnes eiendomsselskap

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

16 / 15 Orientering fra administrasjonen

Arkivsak-dok. 13/00363-5
Arkivkode. 030
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	16/15

Bakgrunn

På bakgrunn av oppslag i media, ønsker kontrollutvalget en orientering om Gass – fondet i Sandnes. Kontrollutvalget ønsker en tilbakemelding på følgende spørsmål:

- Hvilke vurderinger har kommunen tidligere gjort av lovligheten?
- Hvorfor har kommunen en ordning slik man har, mens eksempelvis Stavanger ikke benytter denne modell?
- Hva mener departementet om denne problemstillingen?
- Hva blir konsekvensene hvis fondet blir kjent ulovlig?
- Risikerer kommunen store tilbakebetalingskrav fra andre utbyggere?
- Må kommunen organisere sin aktivitet på en annen måte?
- Er det kommet frem momenter som gjør at kommunen bør endre sin praksis selv om klagen ikke skulle få "medhold" hos Sivilombudsmannen?

Saksutredning

Rådmannen har gitt tilbakemelding om at Gunnar Byrkjedal og Sidsel Haugen kommer på møtet og vil gi en generell orientering om Gass – fondet.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar administrasjonens redegjørelse til orientering.

SANDNES, 30.03.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Jane D. Idland
Saksbehandler

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

17 / 15 Ny oppfølging av rapport: Anskaffelser

Arkivsak-dok. 13/00117-40
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	17/15

Bakgrunn:

Bystyret behandlet i møte den 31.08.12 forvaltningsrevisjonen "Anskaffelser", og fattet følgende vedtak:

- *Bystyret i Sandnes tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten "Anskaffelser" til etterretning.*
- *Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens konklusjoner og anbefalinger.*
- *Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av bystyrets vedtak innen ca. 6 måneder.*

I rapporten kom revisor med følgende anbefalinger til kommunen:

1. *Sandnes kommune bør oppdatere intranettet og gjøre de enkelte rammeavtaler lett tilgjengelige.*
2. *Sandnes kommune bør fortsatt forsøke å beholde kompetansen på sentral innkjøpsenhet, og styrke kompetansen i virksomhetene for å sikre at Lov om offentlige anskaffelser etterleves.*
3. *Sandnes kommune bør øke andelen e- handel i tråd med målsetting.*

Saksutredning:

Sekretariatet mottok tilbakemelding på oppfølging av denne rapporten fra rådmannen i Sandnes i brev av 12.01.2014, se vedlegg.

Kort oppsummert gav rådmannen følgende tilbakemelding:

1. Arbeidet med en plattform for elektronisk samhandling står fast, men har vært utsatt både pga utfordringer knyttet til sykemeldinger/permisjoner og kommunens eksisterende intranettløsning. Det arbeides nå med en ny plattform for kommunens intranett. En fullstendig oppdatering her er derfor utsatt i påvente av ny løsning.
2. Anskaffelsesenhets arbeid med opplæring i e-handel og anskaffelsesregler videreføres. I tillegg gjennomføres kurs for resultatenhetene på forespørsel innenfor tilgjengelige ressurser. Det har ikke vært ressurser til å iverksette nye interne tilbud om opplæring fram til nå.
3. Kommunen må fortsatt legge ned et betydelig arbeid for å implementere flere avtaler i E-handelsløsningen, noe man pga personellmessige utfordringer ikke har hatt tilstrekkelig kapasitet til.

Kontrollutvalget behandlet oppfølging av rapporten februar 2014 og fattet da slikt vedtak:

Kontrollutvalget i Sandnes tar rådmannens tilbakemelding på oppfølging av rapporten "Anskaffelser" til orientering. Kontrollutvalget ser med en viss bekymring på at rådmannen ikke har implementert anbefalingene fra revisjonen ennå.

*Kontrollutvalget vil be om en ny tilbakemelding på oppfølging av denne rapporten om ca. ett år.
Saken videresendes bystyret i Sandnes til orientering.*

Til møtet 13.03.2015

Rådmannen har i brev av 06.03.2015 gitt ny tilbakemelding på rapporten.

I sitt svar gjør rådmannen rede for oppdatert status knyttet til de ulike anbefalingene.

1. Det har vært gjennomført konkurranse på levering av konsulentoppdrag på oppgaven med å utvikle ny intranett, konsulent er valgt og ny løsning forventes klar i august 2015.
2. Kommunen jobber kontinuerlig med å nå målsetningene i vedtatt Anskaffelses politikk. Det blir årlig gjennomført lederskoleprogram som inkluderer opplæring i e-handel og anskaffelsesregler, og det blir arrangert innkjøpskurs innenfor tilgjengelige ressursrammer. En ny intranettløsning vil bidra til å informere om krav til ulike anskaffelsesprosedyrer.
Sandnes kommune vil ansette en ny innkjøpssjef. Anskaffelsesenheten ble styrket med ett årsverk i 2014. Sandnes kommune låner ut tre innkjøpsrådgivere til Sandnes Eiendoms-selskap KF. Utlånet blir finansiert gjennom prosjektene.
Rådmannen har foreslått at det anskaffes et innkjøpsovervåkings- og kontraktsoppfølgings-system hvor hensikten er å sjekke innkjøpsavtaler/kontrakter, automatisere priskontroll, øke bruken av inngåtte rammeavtaler og forbedre kvaliteten i anbudsbeskrivelser. Det er da nødvendig å ta i bruk elektroniske faktura og rådmannen regner med at dette vil gi en innsparing på kr. 1,5 mill. fra 2017.
3. I følge rådmannen har det vært vanskelig å prioritere nok ressurser til å implementere flere avtaler i e – handelsløsningen og få opp bruken av e-handel. Det ble brukt 1 mill. mindre via kommunens e-handelsløsning fra 2013 til 2014. Kommunen har utlyst en prekvalifiseringsrunde for levering av ny e-handelsløsning, som vil gjøre det mulig å «integrere e-handelsløsningen med kommunens økonomi og fakturabehandlingssystem. Dette vil gi en elektronisk løsning fra og med varebestilling og til og med betaling for varen.»

Rådmannen har gitt tilbakemelding på alle rapportens anbefalinger. Enkelte punkter er nå gjennomført, mens andre er under arbeid eller planlegging.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av rapporten «Anskaffelser» til orientering.

Melding om oppfølging sendes bystyret til orientering.

SANDNES, 06.02.2015

Wencke Sissel Olsen

Daglig leder

Vedlegg:

Tilbakemelding oppfølging Anskaffelser

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur

[Saksliste](#)

18 / 15 Oppfølging forvaltningsrevisjon: Arbeidsgiverpolitikk (bemanning og rekruttering)

Arkivsak-dok. 13/00320-11
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	18/15

Bakgrunn

Bystyret behandlet i møte den 09.09.14 rapport fra forvaltningsrevisjon «Arbeidsgiverpolitikk» og fattet følgende vedtak:

- *Bystyret i Sandnes tar den framlagte rapporten om Arbeidsgiverpolitikk til orientering.*
- *Rapporten oversendes rådmannen, som bes om å ta stilling til oppfølging av rapportens konklusjoner og anbefalinger.*
- *Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om hvordan bystyrets vedtak er fulgt opp innen ca. 6 måneder etter bystyrets vedtak.*

I rapporten kom revisor med følgende anbefalinger til kommunen:

1. *Vurdere om man skal styrke analysegrunnlaget for framtidig behov for bemanning og kompetanse.*
2. *Vurdere om det er behov for å fokusere på rollen som folkevalgt arbeidsgiver, f.eks. ved å inkludere dette i arbeidsgiverstrategien*
3. *Vurdere aktuelle tiltak for å motvirke at enkelte ansatte opplever uheldige arbeidsmiljøsituasjoner.*
4. *Vurdere hva man skal gjøre for at flere ansatte kan få øket sin stillingsandel.*

Saksutredning

Rådmannen har i brev av 09.03.2015 gitt tilbakemelding på hvordan rapporten er fulgt opp, se vedlegg.

I sitt svar gjør rådmannen rede for hvilke tiltak som er iverksatt i forhold til de ulike anbefalingene.

1. **Vurdere om man skal styrke analysegrunnlaget for framtidig behov for bemanning og kompetanse.**

I følge rådmannen vil det bli utarbeidet nytt analysegrunnlag i 2015. En vil da styrke arbeidet ved å ta i bruk KS rekrutteringsmodell og inkludere tall fra tjenesteområdene i beregningene/modellen. Analysen og resultatene vil bli lagt frem til politisk behandling.

2. **Vurdere om det er behov for å fokusere på rollen som folkevalgt arbeidsgiver, f.eks. ved å inkludere dette i arbeidsgiverstrategien**

Rådmannen vil ta rollen til folkevalgte inn i arbeidsgiverstrategien ved revideringen i 2015, og følge opp med opplæring av nye folkevalgte i 2015.

3. **Vurdere aktuelle tiltak for å motvirke at enkelte ansatte opplever uheldige arbeidsmiljøsituasjoner.**

Sandnes kommune har nulltoleranse for mobbing og trakassering, og har innført en rekke tiltak. Tiltak som nevnes er etiske retningslinjer og varslingsrutiner skal gjøres kjent for medarbeidere ved nyansettelser og gjennom kurs og møter. Enheter skal årlig diskutere etiske dilemmaer,

medarbeider-undersøkelsen blir endret med ekstra spørsmål, flere har fått kompetanse til å utføre fakta-undersøkelser og etikk og varsling har vært tema på Okarina (ledersamling) i januar 2015. I tillegg har rådmannen bedt om en ekstern gjennomgang av rutiner og praksis for varsling i Sandnes kommune. Den eksterne gjennomgangen blir utført i tråd med regler om offentlige anskaffelser.

4. Vurdere hva man skal gjøre for at flere ansatte kan få øket sin stillingsandel.

I følge rådmannen er det nedsatt arbeidsgrupper i flere enheter, som skal arbeide med å få flere medarbeidere i større stillinger, følge opp vedtak og utarbeide retningslinjer. Målet for arbeidet er å redusere uønsket deltid med 2 %. Deltid skal også være et tema i medarbeidersamtaler, og ved søknad om større stilling kan deltidsansatte be om vurdering av fortrinnsrett.

Rådmannen har satt i verk flere tiltak som ikke kommer inn under revisors anbefalinger:

- *Innovasjon inn i arbeidsgiverstrategien.*
- *Inkluderende arbeidsliv (IA).*
- *Språkopplæring.*

Rådmannen har svart på alle anbefalingene i rapporten. Vi viser ellers til rådmannens svarbrev.

I følge kontrollutvalgsforskriften med merknader, tilligger det kontrollutvalget å se til at rådmannen følger opp rapporten. Det ligger ikke til kontrollutvalget å fastsette hvordan administrasjonen skal følge opp påviste avvik/svakheter i det konkrete tilfellet, da dette er rådmannen sitt ansvar. Kontrollutvalget kan likevel melde saker videre til bystyret dersom kontrollutvalget mener saker ikke er fulgt opp på en tilfredsstillende måte.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av rapporten «Arbeidsgiverpolitikk» til orientering.

Melding om oppfølging sendes bystyret til orientering.

SANDNES, 24.03.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Jane D. Idland
Saksbehandler

Vedlegg:

[Forvaltningsrevisjon Arbeidsgiverpolitikk, rådmannens oppfølging](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

19 / 15 Bestilling av forvaltningsrevisjon: Overgang fra ungdomsskole til videregående skole (Ny giv)

Arkivsak-dok. 15/00007-1
Arkivkode.
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	19/15

Bakgrunn

Kontrollutvalget vedtok i møte den 13.03.2015 å bestille forvaltningsrevisjon av «Ny giv». Prosjektet er valgt ut fra prioriterte prosjekter i vedtatt plan for forvaltningsrevisjon. Bestillingen er innenfor rammen for vedtatt budsjett for kontrollutvalget i Sandnes kommune.

Saksutredning

Revisor har sendt over prosjektforslag -, se vedlegg, som danner grunnlag for bestillingen.

I prosjektforslaget er det foreslått følgende formål: *«vurdere hvordan Sandnes kommune sikrer betryggende overganger mellom ungdomsskole og videregående skole, spesielt med tanke på å forebygge frafall i videregående opplæring.»*

Ut fra dette formålet foreslår revisor å se nærmere på følgende problemstillinger:

- Hvilke planer og retningslinjer har kommunen for overgangen mellom ungdomsskole og videregående skole, og hvordan fungerer disse?
- Hvordan forberedes overgangen for elever med svakt karaktergrunnlag fra ungdomsskolen?
 - Hvilke tiltak iverksettes?
 - Til hvilket tidspunkt?
 - Hvem har ansvaret?
- Hvordan sikres overgangen for elever med særskilte behov, herunder
 - Hvilken dokumentasjon følger elevene fra grunnskole til videregående skole?
- Hvordan er samarbeidet mellom Sandnes kommune og Rogaland fylkeskommune med tanke på elevenes overgang til videregående skole?
- Hvordan arbeider den enkelte skole med å sikre god yrkesrådgivning overfor elevene på ungdomstrinnet?
- Hvilke forbedringsområder finnes?

Revisor foreslår en ramme på prosjektet på ca. 300 timer.

I bestillingsprosessen må kontrollutvalget vurdere om formålet, problemstillinger og øvrig beskrivelse av prosjektet dekker det som kontrollutvalget ønsker å oppnå med denne forvaltningsrevisjonen. Dersom utvalget ser andre problemstillinger som burde være med, er det viktig å få disse med i dette møtet. Det er bestillingen som kontrollutvalget vedtar nå som er styrende for den rapporten utvalget til slutt mottar.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes bestiller prosjektet «Overgang fra ungdomsskole til videregående skole» i tråd med forslag til mandat og med de endringer / presiseringer som kom frem i møtet.

SANDNES, 13.04.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Utkast til prosjektmandat](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

20 / 15 Statusoversikt pr. april 2015

Arkivsak-dok. 13/00079-50
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	24.04.2015	20/15

Bakgrunn:

Sekretariatet utarbeider en statusoversikt til hvert møte i kontrollutvalget. Oversikten utarbeides i samarbeid med revisor. Denne statusoversikten er kontrollutvalgets verktøy til å følge saker som går over flere møter. Det gjelder først og fremst forvaltningsrevisjoner og selskapskontroller som skal følges opp fra de blir bestilt og fram til rådmannens oppfølging av saken er avsluttet. I tillegg vil også andre type saker som krever oppfølging bli tatt inn i oversikten. Oversikten oppdateres til hvert møte.

Saksutredning:

Prosjekter som bestilles av kontrollutvalget er med bakgrunn i vedtatte planer om ikke utvalget selv bestemmer noe annet, jfr. delegasjonsfullmakt fra bystyret. Oversikten inneholder opplysninger fra revisor innledningsvis, deretter vedtatte prosjekter med anbefalinger som skal følges opp, og til slutt oversikten over ferdigstilte prosjekter i perioden.

Til dette møtet foreligger:

- Ny oppfølging av rapporten «Anskaffelser»
- Oppfølging av forvaltningsrevisjonen «Arbeidsgiverpolitikk»
- Bestilling av forvaltningsrevisjon «Overgang fra ungdomsskole til videregående skole (Ny giv)»

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar statusrapporten pr. april 2015 til orientering.

SANDNES, 18.03.2015

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Statusoversikt pr. april](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Saksliste](#)

Referat- / meldingssaker:

- 4/15 Skatteinngang mars 2015
- 5/15 [Henvendelse fra innbygger](#)
Unntatt ihht Offl. § 13 fvl. § 13.1

[Saksliste](#)