

Kontrollutvalget i Sandnes kommune

Møteinnkalling

Møtested:	Formannskapssalen
Dato:	22.01.2016
Tidspunkt:	Kl. 8.30
Møtenr:	1-2015

Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
1/16	Godkjenning av protokoll fra forrige møte
2/16	Orienteringer/opplæring for nytt kontrollutvalg: Forvaltningsrevisjon
3/16	Kontrollutvalgets årsmelding 2015
4/16	Årsregnskap 2015 - budsjett for kontroll og tilsyn
5/16	Plan/dokumenter knyttet til invitasjon av politiske ledere - innspill til Plan for forvaltningsrevisjon
6/16	Statusoversikt - kontrollutvalgets bestilte prosjekter og kontroller

Referatsaker/meldinger

Periode:	11.12.2015 - 22.01.2016	
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
1/16	16/00153-1	Skatteinngang Sandnes kommune 2015

Vennligst meld eventuelt forfall snarest på telefon 51 33 65 90 evt.98806776 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, 14.01.2016

Sveinung Skjørestad
Leder av kontrollutvalget

Wencke S. Olsen
Sekretariatet

1/16 Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Arkivsak-dok. 16/00146-2
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	1/16

Bakgrunn:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 27. november 2015 legges fram for utvalget for formell godkjenning.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes godkjenner protokollen fra møtet den 27. november 2015.

SANDNES, 14.01.2016

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Møteprotokoll 27.11.15](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Tilbake til sakslista](#)

2/16 Orienteringer/opplæring for nytt kontrollutvalg: Forvaltningsrevisjon

Arkivsak-dok. 16/00076-1
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	2/16

Bakgrunn:

I forbindelse med opplæring/orienteringer om ansvar og oppgaver for det nye kontrollutvalget, ble sekretariatet på forrige møte bedt om å gjøre nødvendige avtaler med revisor for opplæring knyttet til bl.a. forvaltningsrevisjon.

Saksutredning:

Sekretariatet har avtalt med representant for Rogaland Revisjon IKS om at de orienterer om forvaltningsrevisjon på dette møtet. Denne orienteringen må også ses i sammenheng med overordnet analyse, som vil bli lagt fram og orientert om på kontrollutvalgets møte i februar.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar revisors gjennomgang av temaet «Forvaltningsrevisjon» til orientering.

SANDNES, 14.01.2016

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Tilbake til sakslista](#)

3/16 Kontrollutvalgets årsmelding 2015

Arkivsak-dok. 16/00076-2
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	3/16

Bakgrunn:

Sekretariatet utarbeider årlig en oppsummering av kontrollutvalgets aktiviteter i året som har gått og sammenfatter disse i kontrollutvalgets årsmelding.

Saksutredning:

Som det går fram av årsmeldingen har kontrollutvalget gjennomført det meste av sine planer i 2015. Områder der man ikke har kommet helt i mål er først og fremst:

- Forvaltningsrevisjon: To rapporter bestilt for levering i 2015 har blitt utsatt til 2016.
- Selskapskontroll: Kontrollutvalget hadde planlagt å bestille selskapskontroll i IVAR IKS. En slik bestilling er imidlertid avhengig av at øvrige eiere også ønsker å bestille. Dette har ikke blitt gjort i 2015, og bør diskuteres i forbindelse med utarbeiding av ny plan.

Kontrollutvalgets årsmelding videresendes bystyret til orientering.

Dersom kontrollutvalget vedtar endringer i årsmeldingen vil disse bli innarbeidet av sekretariatet før årsmeldingen videresendes bystyret.

VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes vedtar utkast til årsmelding 2015 for Sandnes kontrollutvalg.
Årsmeldingen videresendes bystyret i Sandnes til orientering.

SANDNES, 14.01.2016

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[årsmelding 2015](#)

[Tilbake til sakslista](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

4/16 Årsregnskap 2015 - budsjett for kontroll og tilsyn

Arkivsak-dok. 16/00085-2
 Arkivkode. 212
 Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	4/16

Bakgrunn

Forskrift om kontrollutvalg § 18 – pålegger kontrollutvalget å fremme forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Dette medfører også at kontrollutvalget har ansvar for oppfølging av eget budsjett og regnskap.

Saksframstilling

Sekretariatet har fått tilsendt budsjettkontroll pr. 31.12.15 fra Rogaland Revisjon IKS. Vi har i tillegg vært i kontakt med økonomikontoret for å få oversikt over hva som er registrert i kommuneregnskapet for 2015. Kontrollutvalget må forholde seg til regnskaps-tallene fra kommunen, da det er disse som inngår i kommunens endelige regnskap for 2015.

Når det gjelder utgifter til sekretariat og revisjon er kommunens regnskap ikke helt samsvarende med selskapenes regnskaper. Det er ført et noe høyere beløp på utgifter til revisjon enn det som er mottatt av selskapet, se oversikten. Det er også ført mindre på utgifter til sekretariat enn de beløpene sekretariatet har mottatt. Samlet sett er likevel avvikene små.

Regnskapet som omhandler kontrollutvalgets utgifter viser et betydelig mindreforbruk, men her er ikke all godtgjørelse til utvalget ført. Det er derfor grunn til å tro at det mindreforbruket som nå kommer fram i det totale regnskapet stort sett vil bli nullet ut. Dette regnskapet er imidlertid en del av endelig samlet årsregnskap m/revisjonsberetning for Sandnes kommune, og evt. feilført utgifter vil fanges opp her.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes tar regnskapsoversikten pr. 31.12.15 for kontroll-utvalgets budsjettområde til orientering.

SANDNES, 12.01.2016

Wencke Sissel Olsen
 Daglig leder

Vedlegg:

Rogaland Revisjon - forbruk revisjon mot budsjett 2015
Regnskapsoversikt 31.12.15

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Tilbake til sakslista](#)

5/16 Plan/dokumenter knyttet til invitasjon av politiske ledere - innspill til Plan for forvaltningsrevisjon

Arkivsak-dok. 16/00079-1
Arkivkode. 144
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	5/16

Bakgrunn:

Kontrollutvalget bestemte på forrige møte at det skal ta stilling til hvilken informasjon som skal sendes ut til det politiske miljøet forut for invitasjon til å komme med innspill til Plan for forvaltningsrevisjon. I tillegg må kontrollutvalget ta stilling til hvordan et evt. møte for å få slike innspill skal foregå.

Saksutredning:

Kontrollutvalget i Sandnes har tidligere invitert gruppelederne i bystyret til et møte i forkant av et bystyremøte. Til dette møtet bes de om å komme med innspill til Plan for forvaltningsrevisjon, og at dette gjerne også tas opp på gruppemøtet forut for bystyremøtet. Første gang det ble bedt om innspill ble det satt av en hel dag, der de enkelte gruppene møtte i kontrollutvalget og la fram sine forslag hver for seg. Selv om flere av de inviterte var veldig godt fornøyd med denne ordningen, anbefaler vi å heller ta et fellesmøte i forkant av et bystyremøte. Det er mye mindre ressurskrevende for alle parter, og kontrollutvalget har hatt god erfaring med dette.

Aktuelle bystyremøter kan være 7. mars eller 18. april. Møtene starter kl. 17.00, slik at det vil være aktuelt å invitere hovedutvalgslederene til møte kl. 15.30.

Det legges også fram forslag til dokumenter som kan oversendes som informasjon til politikerne.

VEDTAK:

[Kontrollutvalget i Sandnes ønsker å gjennomføre samtale med hovedutvalgslederene for innspill til ny Plan for forvaltningsrevisjon den xx.xx.16 kl. 15.30.](#)

SANDNES, 14.01.2016

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Forvaltningsrevisjon](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Tilbake til sakslista](#)

6/16 Statusoversikt - kontrollutvalgets bestilte prosjekter og kontroller

Arkivsak-dok. 16/00178-1
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	22.01.2016	6/16

Bakgrunn:

Sekretariatet legger til hvert møte fram en oppdatert oversikt over status på saker kontrollutvalget har bestilt. Den viser status på bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroller, undersøkelser m.m., se vedlegg.

Saksutredning:

Første del av oversikten viser bestilte prosjekter som ennå ikke er behandlet i kontrollutvalget. Beregnet kostnad til det enkelte prosjekt samt revisor antatte dato for ferdigstilling går også fram her. Vedlegget inneholder videre oversikt over når administrasjonen skal gi lovpålagt tilbakemelding til kontrollutvalget på hvordan bystyrets vedtak knyttet til det enkelte prosjektet er fulgt opp. Til slutt finnes en oversikt over prosjekter som er ferdigbehandlet i perioden.

FORSLAG TIL VEDTAK:

[Kontrollutvalget i Sandnes tar statusoversikten pr. januar 2016 til orientering.](#)

SANDNES, 14.01.2016

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:

[Statusoversikt januar 2016](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Tilbake til sakslista](#)

Referat- / meldingssaker:

1/16 Skatteinngang Sandnes kommune 2015

[Tilbake til sakslista](#)