

Kontrollutvalget i Sandnes kommune

Møteinnkalling

Møtested:	Formannskapssalen
Dato:	15.12.2017
Tidspunkt:	Kl. 8.30
Møtenr:	8-2017

Til behandling:

Sak nr	Sakstittel
52/17	Godkjenning av protokoll fra forrige møte
53/17	Forvaltningsrevisjonsrapporten "Innkjøp"
54/17	Oppdatering/justering av Plan for forvaltningsservisjon
55/17	Kontrollutvalgets årsplan for 2018
56/17	Oversikt over status prosjekter og kontroller pr. desember 2017

Referatsaker/meldinger

Periode:	24.11.2017 - 15.12.2017	
Nr.	Arkivsak	Referatsakstittel
25/17	16/00362-13	Vedtak bystyret 13.11.2017, sak 166/17 - Forvaltningsrevisjonsrapporten byggesak

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, 06.12.2017

Sveinung Skjørestad
Leder av kontrollutvalget

Wencke S. Olsen
Sekretariatet

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

52/17 Godkjenning av protokoll fra forrige møte

Arkivsak-dok. 16/00146-36
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	15.12.2017	52/17

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 24. november legges fram for utvalget til formell godkjenning.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes godkjenner protokollen fra møte den 24.11.17.

SANDNES, 05.12.2017

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Protokoll 24.11.17](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Til sakslista](#)

53/17 Forvaltningsrevisjonsrapporten "Innkjøp"

Arkivsak-dok. 16/00363-4
 Arkivkode. 217
 Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	15.12.2017	53/17

Bakgrunn:

Kontrollutvalget i Sandnes bestilte denne rapporten i november 2016. Rapporten er prioritert i Sandnes kommunes Plan for forvaltningsrevisjon.

Formålet med rapporten har vært å gjennomgå og vurdere kommunens innkjøpsreglement, overholdelse av regelverk, bruk av rammeavtaler og e-handel, samt samarbeid med andre.

Med bakgrunn i dette formålet, vedtok kontrollutvalget å se nærmere på disse problemstillingene:

- Hvilke mål har Sandnes kommune for sin innkjøpspolitikk? I hvilken grad blir målene nådd?
- Hvordan har anbefalingene i forrige forvaltningsrevisjonsrapport blitt fulgt opp?
- Er kommunens innkjøpsarbeid organisert på en hensiktsmessig måte?
- Hvordan fungerer kommunens innkjøpsrutiner?
- Hva slags risikovurderinger blir gjort ved innkjøp?
- På hvilken måte sikrer man at leveranse og priser er i tråd med bestilling og avtale?
- Basert på stikkprøver, i hvilken grad overholder kommunen eget og nasjonalt regelverk for anskaffelser?
- Hvilke områder er i dag dekket av rammeavtaler og foreligger det et potensiale for økt bruk av rammeavtaler? Herunder:
 - Bruk av innkjøpsnettverk.
- På hvilken måte og i hvilket omfang benytter Sandnes kommune e-handel?

Saksutredning:

Den ferdigstilte forvaltningsrevisjonsrapporten legges nå fram for kontrollutvalget for utredning og innstilling til bystyret.

Revisors hovedkonklusjon i rapporten er at mye fungerer godt i kommunens innkjøp. Det er bl.a. en markant økning i antall rammeavtaler i egen regi og i innkjøpssamarbeid, kommunen har rasjonelle og effektive innkjøpsrutiner, og det er utarbeidet rutiner for sjekke om leveransene er i tråd med bestilling/avtale. Der er også tatt i bruk nytt analyseverktøy som vil bidra til å styrke kontraktsoppfølging. Revisor anser også at to av 3 anbefalinger i den forrige rapporten er fulgt godt opp.

Kommunen har likevel fremdeles noen utfordringer. Det gjelder først og fremst at flere anskaffelser bryter regelverket. Av 48 undersøkte anskaffelser fant revisor at av disse manglet en tredjedel protokoll og en femtedel manglet underskrevet kontrakt. 4 av anskaffelsene manglet kontrakt i sin helhet. Revisor påpeker at en del av disse manglene skyldes dårlige arkivrutiner. Revisor peker også på at manglende protokollføring gjør kommunen mer utsatt

dersom det skulle komme søksmål, da protokollen skal dokumentere at innkjøpet er foretatt på en korrekt måte. Manglende kontrakter kan gjøre det vanskelig å bevise at avtalebetingelsene er innfridd, og kan føre til økonomisk tap for kommunen. For kontrakter med verdi over 100.000 kr. skal virksomhetene kontakte Anskaffelsesenheten, noe revisors data viser at flere virksomheter ikke alltid gjør.

Revisor bemerker i tillegg at e-handelen kan økes vesentlig. Målt i omsetning har den sunket med 53% siden 2009, og utgjør i dag derfor en liten del av kommunens innkjøp. Dette er også i strid med bystyrets vedtatte «Anskaffelsespolitikk». Revisor peker også på at en viktig grunn til den lave andelen e-handel er at store aktører som Sandnes Eiendom KF og andre kommunale foretak ikke er med i e-handelen. Disse bør etter revisors vurdering også inkluderes.

Når det gjelder organisering av anskaffelser, peker revisor spesielt på at tjenesteområdet Teknisk ikke er organisert under Anskaffelsesenheten. Revisor finner i sin gjennomgang flere mangler ved innkjøpene som er foretatt her, og foreslår derfor at kommunen vurderer å overføre anskaffelsesressursene fra Teknisk til Anskaffelsesenheten.

Revisor kommer med disse anbefalingene overfor kommunen:

- 1. Rådmannen bør sikre at anskaffelsene gjennomføres i tråd med regelverket.**
- 2. Rådmannen bør innskjerpe praksisen for å sikre at enhetene kontakter Anskaffelsesenheten for anskaffelser over 100.000,-.**
- 3. Rådmannen bør sikre at anskaffelsesdokumentasjonen arkiveres i det elektroniske arkivet.**
- 4. Rådmannen bør vurdere ytterligere tiltak for å øke e-handelen.**

Rapporten er lagt fram for rådmannen til uttale. Rådmannen peker bl.a. på at det vil komme en oppdatert versjon av Sandnes kommunes Anskaffelsespolitikk, samtidig som rådmannen vil utarbeide en anskaffelsesstrategi som viser kommunens overordnede veivalg og satsninger for anskaffelser. Det jobbes også for at alle egnede anskaffelser blir sendt via Anskaffelser slik at konkurranse kan gjennomføres ved hjelp av KGV. Rådmannen vil også arbeide for å sikre at anskaffelsesdokumentasjonen arkiveres.

Når det gjelder økning av e-handelen er rådmannen allerede i gang med dette. Rådmannen vil også iverksette tiltak knyttet til evt. ytterligere samordning av innkjøpskompetansen, jfr. påpekning knyttet til anskaffelser på teknisk.

Kontrollutvalget har i henhold til forskrift ansvar for å se til at bystyrets vedtak knyttet til behandlet forvaltningsrevisjon følges opp av bystyret. Kontrollutvalget vil derfor gi tilbakemelding til bystyret om hvordan rapporten er fulgt opp ca. et halvt år etter bystyrets vedtak.

Kontrollutvalget innstiller direkte til bystyret i denne saken.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Bystyret i Sandnes tar den framlagte forvaltningsrevisjonsrapporten «Innkjøp» til orientering.

Rapporten videresendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens konklusjoner og anbefalinger. Rådmannen gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om hvordan rapporten er fulgt opp ca. 6 måneder etter kontrollutvalgets vedtak.

SANDNES, 05.12.2017

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[RR Sandnes 2017 - Innkjøp](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Til sakslista](#)

54/17 Oppdatering/justering av Plan for forvaltningsservisjon

Arkivsak-dok. 16/00079-24
 Arkivkode. 144
 Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	15.12.2017	54/17

Bakgrunn:

Kontrollutvalgets Plan for forvaltningsrevisjon ble vedtatt av bystyret den 17.10.2016, der det ble fattet slikt vedtak:

Bystyret i Sandnes vedtar Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2017 – 2020 med de prioriteringer som kontrollutvalget har foretatt.

Kontrollutvalget delegeres myndighet til å oppdatere planen i planperioden i tråd med Forskrift om kontrollutvalg § 10.

Saksutredning:

I den vedtatte planen hadde kontrollutvalget – bl.a. med bakgrunn i mottatt overordnet analyse – vedtatt å foreløpig prioritere disse prosjektene i planperioden:

- Byggesak BESTILT
- IKT BESTILT
- Innkjøp/offentlige anskaffelser BESTILT
- Omorganisering/omstilling
- Offentlighetsloven
- Oppfølging av frafall i ungdomsskolen BESTILT
- Sandnes Eiendomsselskap KF
- Sandnes Parkering KF BESTILT
- Sosiale tjenester/unge sosialhjelpsmottakere BESTILT
- Virkning av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjonsprosjekter

Grunnet nedskjæringer i kontrollutvalgets budsjett er ikke alle prioriterte prosjekter bestilt. Planen bør likevel oppdateres for den resterende del av perioden, det vil si prosjekter som skal gjennomføres i 2019 og 2020, da ny plan ikke forventes vedtatt før senhøstes 2020. Revisor har i forbindelse med oppdatering av planen utarbeidet et notat knyttet til overordnet analyse, se vedlegg. Det er i tillegg orientert om tallene fra den siste ASSS-rapporten, som også kan være et grunnlag for evt. nye vurderinger. Denne presentasjonen er også lagt ved.

Revisor nevner her disse prosjektene som kan vurderes:

- Eiendomsforvaltning/drift av kommunale veier
- Eldreomsorg
- Etikk og varsling

- Folkehelse
- Forventningsgaper
- Integrering av flyktninger
- Klima og miljøtilpasning
- Organisering av eldreomsorgen
- Rus og ettervern
- Styrkingstiltak i barnehage
- Sykefravær
- Tidlig innsats barnehage/skole
- Tverrsektorielt samarbeid

Med bakgrunn i gjenstående prosjekter, nye innspill og evt. andre prosjekter kontrollutvalget måtte ønske å prioritere, bes kontrollutvalget om å foreta en oppdatering av planen for den resterende del av perioden. Den går fram til og med 2020, da ny Plan for forvaltningsrevisjon ikke blir vedtatt før mot slutten av 2020. Kontrollutvalget bør samlet sett prioritere ca. 8-10 prosjekter. Etter at kontrollutvalget har foretatt sine prioriteringer sendes planen til gjennomgang av det politiske miljøet. Kontrollutvalget bestemmer selv om det er ønskelig å invitere inn politiske ledere til et møte, eller om det er ønskelig å be om tilbakemelding fra politikerne innen en gitt frist.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes oppdaterer gjeldende plan for forvaltningsrevisjon ved å prioritere disse prosjektene for den resterende del av perioden:

*

Politisk ledelse inviteres til å gi tilbakemelding/evt. komme med andre innspill ved å gi tilbakemelding på planen innen(evt. inviteres til møte med kontrollutvalget den)

SANDNES, 05.12.2017

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:

Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2020
Sandnes kommune - Notat til kontrollutvalget OOA
Presentasjon ASSS Sandnes
Sandnes kommune - Overordnet analyse 2016

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Til sakslista](#)

55/17 Kontrollutvalgets årsplan for 2018

Arkivsak-dok. 16/00076-39
Arkivkode. 033
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	15.12.2017	55/17

Bakgrunn

Kontrollutvalgets årsplan er ikke en lovpålagt plan, men et styringsverktøy for utvalget som inngår som en del av kontrollutvalgets rapportering til bystyret.

Årsplanen er en overordnet plan som dekker faste og foreløpig kjente aktiviteter til kontrollutvalget i året som kommer.

Saksutredning

Årsplan for 2018 gir en kort oversikt over lovgrunnlaget for kommunens kontroll og tilsynsvirksomhet og hvordan den er organisert. Videre gir planen en oversikt over saksbehandlingen i utvalget og hvilke oppgaver som kontrollutvalget kjenner til at det vil bli arbeidet med i året som kommer.

Årsplanen er ikke statisk, da det kan bli nødvendig å flytte på saker både på grunn av revisors kapasitet samt at kontrollutvalget kan ønske å gripe fatt i saker som oppstår underveis i året. Denne type endringer er delegert kontrollutvalget fra bystyret når det gjelder forvaltnings-revisjon og selskapskontroll.

Den vedtatte årsplanen sendes bystyret til orientering.

Sekretariatet vil innarbeide eventuelle endringer i planen før den videresendes bystyret.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalget i Sandnes vedtar den framlagte årsplanen for 2018.

Vedtatt årsplan oversendes bystyret til orientering.

SANDNES, 05.12.2017

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Årsplan 2018](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Til sakslista](#)

56/17 Oversikt over status prosjekter og kontroller pr. desember 2017

Arkivsak-dok. 16/00178-44
Arkivkode. 217
Saksbehandler. Wencke Sissel Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kontrollutvalget i Sandnes	15.12.2017	56/17

Bakgrunn:

Sekretariatet orienterer til hvert møte kontrollutvalget om status på saker kontrollutvalget har bestilt. Oversikten utarbeides i samarbeid med revisor. Den viser status på bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekter og selskapskontroller, undersøkelser m.m., se vedlegget.

Saksutredning:

Kontrollutvalget kan under denne saken også ta opp spørsmål med revisor i tilknytning til sakene. Revisor kan i tillegg orientere om status knyttet til pågående prosjekter og avklare endringer om det er nødvendig.

Oversikten over avsluttede saker viser hvilke saker som blir ferdig behandlet i inneværende valgperiode.

Til dette møtet foreligger disse sakene til behandling:

- Forvaltningsrevisjonsrapporten «Innkjøp».

FORSLAG TIL VEDTAK:

[Kontrollutvalget i Sandnes tar statusoversikten pr. desember 2017 til orientering.](#)

SANDNES, 05.12.2017

Wencke Sissel Olsen
Daglig leder

Vedlegg:
[Statusoversikt desember](#)

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur.

[Til sakslista](#)

Referat- / meldingssaker:

25/17 Vedtak bystyret 13.11.2017, sak 166/17 -
Forvaltningsrevisjonsrapporten byggesak

[Til sakslista](#)