

# MØTEPROTOKOLL

## KONTROLLUTVALGET I GJØVIK KOMMUNE

Torsdag 24. januar 2019 holdt kontrollutvalget møte i Gjøvik rådhus fra kl. 0830 – 1415.

### Som medlemmer møtte:

Roar Løken Lunder (H), leder  
Undis Scheslien (Sp), nestleder  
Thomas Longva (V)  
Hans Olav Lahlum (Sv)  
Jorun A. Lilleeng (Ap)

### Følgende medlem hadde meldt forfall:

Ingen

### Ellers møtte:

Fra administrasjonen: Rådmann Magnus Mathisen (sakene 02/19 og 03/19).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud (sakene 02/19 og 03/19), oppdragsansvarlig revisor Kristian Lein (04/19) og forvaltningsrevisor Kari Robbestad (04/19).

Sekretær: Kjetil Solbrækken.

### Møteprotokollen er sendt til:

Kommunestyret v/ordfører, kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer, rådmannen, Innlandet Revisjon IKS, Oppland Arbeiderblad og Gjøviks Blad.

---

**Utvalgsmøtet ble satt kl. 0830 med Roar Løken Lunder som møteleder.  
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

---

### Til behandling:

**SAK NR. 01/2019                      GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 29.11.2018**

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 29.11.2018 godkjennes.
---------------------------	---

**SAK NR. 02/2019                      REVISJONSRAPPORT: FASTLEGESITUASJONEN I  
GJØVIK**

#### Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud presenterte revisjonsrapporten og svarte på spørsmål.

Før rapporten kan oversendes kommunestyret til sluttbehandling skal rapporten være forelagt rådmannen til uttalelse, jf. kommunelovens § 77 nr. 6. Det ble i møtet informert om at uttalelsen som er

innarbeidet i rapporten, utformet av tjenesteområdeleder Helse, er stadfestet av rådmannen selv.

Vedtak, enstemmig:

#### INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

Kommunestyret tar revisjonsrapporten til orientering, og har merket seg følgende fra rapportens vurderinger og konklusjoner:

1. Etterlevelse av lovverket om retten til fastlege:
  - Kommunens omfattende og langvarige bruk av vikarer ved rekrutteringsproblemer ikke er i samsvar med formålet og intensjonen med fastlegeordningen som legger vekt på kontinuitet i lege- pasientforholdet.
  - I dagens situasjon, der byttemulighetene er så begrenset dersom innbyggerne ønsker en fast lege, etterlever kommunen neppe kravet om god nok kapasitet i fastlegeordningen til at pasient- og brukerrettighetene sikres. Situasjonen synes å ha oppstått i 2017, og er gradvis forverret gjennom 2018.
2. Oppfølging av bekymringsmeldingen fra allmennlegene i 2016:
  - Administrasjonen har fulgt opp den konkrete bekymringsmeldingen fra allmennlegene i mars 2016 med tiltak, og påstanden om at bekymringsmeldingen fra allmennlegeforeningen i 2016 ble neglisjert derfor ikke er riktig.
  - Arbeidet med en mer systematisk planlegging av fastlegetjenesten burde ha vært igangsatt tidligere enn det som ble gjort.
3. Informasjon til politikerne:
  - Både helse- og sosialutvalget, formannskapet og kommunestyret er gjentatte ganger blitt orientert om utfordringene knyttet til fastlegesituasjonen i perioden fra høsten 2016 til våren 2018.
  - Fastlegesituasjonen har i liten grad vært tema i styringsdokumentene.
  - Med plan for legetjenesten og mål og tiltak i styringsdokumentet for 2019 er fastlegetjenesten blitt mer synlig.

**SAK NR. 03/2019**

#### **REVISJONSRAPPORT: KJØP OG SALG AV STOKKE NEDRE**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud presenterte revisjonsrapporten og svarte på spørsmål.

Rådmannens uttalelse til rapporten ble presentert i møtet:

«En av revisjonens konklusjoner er at administrasjonens risikovurderinger i stor grad fremstår som udokumenterte påstander og burde vært utredet og begrunnet på et bedre faglig grunnlag. Dette er særlig knyttet til saksframleggets vurdering av konsesjonsrisiko og prisutvikling for de flotteste gårdsbrukene.

Rådmannen mener at det ligger et tungt faglig grunnlag til grunn for saksframleggets risikovurderinger. Landbruksavdelingen i kommunen er selv konsesjonsmyndighet for landbrukseiendommer, og administrasjonen har følgelig et svært solid faglig grunnlag for å vurdere konsesjonsrisikoen. Vurderingen av prisutvikling for landbrukseiendommer er også basert på kompetansen og erfaringen i kommunens landbruksavdeling, og rådmannen mener at dette er et svært solid faglig grunnlag.»

I samråd med Innlandet Revisjon IKS ble det avklart at formuleringen i rapporten kun henviser til svakheter i selve saksframlegget mht. risikovurderinger, og er ingen vurdering av administrasjonens faktiske fagkompetanse på området. For å unngå misforståelser, vedtok kontrollutvalget enstemmig å utelate uttrykket «faglig grunnlag» i sin innstilling til kommunestyret i saken.

Vedtak, enstemmig:

#### INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

Kommunestyret tar revisjonsrapporten til orientering, og har merket seg revisors vurderinger knyttet til de tre problemstillingene som er undersøkt:

1. Er sakene om kjøp og salg av Stokke Nedre utredet på en forsvarlig måte?

- Kommunestyret var informert om at konsekvensene av kjøpet var uavklarte og at det var forbundet risiko med kjøpet.
- Tapet ved salget av Stokke Nedre lå innenfor den markedsrisikoen som rådmannen hadde redegjort for i saken og at kommunestyret måtte regne med et mulig tap i denne størrelsesorden ved et eventuelt salg.
- Saksutredningen ved kjøpet av gården ville gitt politikerne et bedre beslutningsgrunnlag dersom den hadde vært framstilt på en mer balansert måte, der også eventuelle negative konsekvenser av kjøpet og konsekvenser for forvaltningen av gården etter kjøpet var redegjort for og vurdert.
- Administrasjonens risikovurderinger fremstår i stor grad som udokumenterte påstander og burde vært utredet og begrunnet bedre. Dette er særlig knyttet til saksframleggets vurdering av konsesjonsrisiko og prisutvikling for de flotteste gårdsbrukene.

2. Er kjøps- og salgsprosessene gjennomført på en forretningsmessig måte og i samsvar med god forvaltningsskikk?

- Kjøpet og salget av Stokke Nedre er gjennomført på en forretningsmessig og forsvarlig måte som har sikret at

eiendommen har blitt omsatt til økonomisk sett riktige betingelser.

3. Hvilke tiltak ble planlagt og/eller iverksatt for å sikre verdien av eiendommen etter kjøpet?

- Kommunen planla å forpakte bort gården på 5 års-kontrakter. Kommunen eide imidlertid ikke gården i mange måneder før det ble klart at den måtte selges igjen. For å ivareta gården fram til den ble solgt ble det inngått 1 års avtale om bortleie av dyrka mark. Det ble også inngått festeavtale for tomter og gjennomført verdibevarende tilsyn med bygningene, tekniske anlegg, plenklipping m.m.

**SAK NR. 04/2019**

**PROSJEKTPLAN SELSKAPSKONTROLL: HORISONT MILJØPARK IKS**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Kristian Lein og forvaltningsrevisor Kari Robbestad presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmål.

Henvendelse til kontrollutvalget om forslag til tillegg i planen ble drøftet.

Vedtak, enstemmig:

1. Prosjektplanen for selskapskontrollen godkjennes. Revisjonsprosjektet skal besvare følgende problemstillinger:
  - a) Gir selskapets rutiner og praksis for utarbeiding av selvkostregnskap grunnlag for riktig fastsetting av gebyrer i kommunestyrene?
  - b) Ivaretas pålagt regnskapsmessig skille mellom nærings- og husholdningsavfall?
  - c) Ivaretas kostnadsfordelingen mellom kommunene slik at regelverket på området oppfylles?
  - d) Hvor effektivt drives selskapet, blant annet sett i forhold til lignende selskaper?
  - e) Hvordan sikrer selskapet kvaliteten og beredskapen for tjenestene?
  - f) Etterleves arbeidsmiljølov i datterselskapet Horisont Renovasjon AS mht arbeidsavtaler og lønnsforhold?
2. Revisjonsprosjektet utvides til også å undersøke selskapets innføring av avgift på levering av trevirke fra private, og selskapets avtale om salg av trevirke til Eidsiva Energi AS.
3. Justert prosjektplan refereres på neste møte.

**HENVENDELSER TIL KONTROLLUTVALGET VEDR.  
MOBBING I SKOLEN**Fra behandlingen:

Thomas Longva stilte spørsmål om egen habilitet med bakgrunn i bekjentskap med en av personene som er nevnt i saksdokumentene. Saken ble drøftet med bakgrunn i forvaltningslovens § 6 andre ledd om «andre særegne forhold». Kontrollutvalget besluttet enstemmig at forholdet ikke medfører inhabilitet.

Møtet ble enstemmig lukket med hjemmel i kommunelovens § 31 nr. 2, jf. offentlighetslovens § 13.

Vedtak, enstemmig:

Saken følges opp slik:

- Rådmannen/skolesjefen inviteres til å orientere om:
  - 1) Opplæringslovens § 9A (Elevene sitt skolemiljø) og kommunens plikter.
  - 2) Kommunen systemer for å sikre etterlevelse av opplæringslovens § 9A.
  - 3) Klagesaker til Fylkesmannen:
    - Hva var årsaken til svikten som er avdekket i sakene?
    - Hvordan er sakene benyttet til læring og forbedring?
    - Hvordan er sakene fulgt opp overfor elevene som er berørt?
    - Hvordan er sakene fulgt opp overfor de berørte skolene?
    - Hvilke konsekvenser har sakene fått for berørte lærere?
  - 4) Læreres mobbing/trakassering av elever:
    - Hvordan jobber kommunen med å sikre gode holdninger og opptreden blant alle lærere i Gjøvikskolen?
    - Hvordan sikrere kommunen/skolene at elever som opplever seg trakassert kan varsle om dette?
    - Hvordan følger kommunen/skolene opp lærere som får klager på opptreden?

**HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET VEDR.  
MERVERDIAVGIFTSKOMPENSASJON**Fra behandlingen:

Mottatt henvendelse fra FK Gjøvik-Lyn ble gjennomgått og drøftet.

Vedtak, enstemmig:

Saken følges opp slik:

1. Kommunens revisor/Innlandet Revisjon IKS bes om å presentere regelverket for merverdiavgiftskompensasjon

som har betydning for området henvendelsen gjelder, og sin vurdering av kommunens etterlevelse av regelverket på dette området.

2. Rådmannen inviteres til å orientere om sin oppfølging av henvendelser fra FK Gjøvik-Lyn i saken, herunder svar på spørsmål og påstander som fremsettes.

**SAK NR. 07/2019**

**OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL 2016-2019**

Vedtak, enstemmig:

Følgende tema i planen prioriteres i 2019:


- NAV Gjøvik  
Følges opp slik: Rådmannen/NAV-leder inviteres til å presentere NAV Gjøvik med fokus på organisering, mål/måloppnåelse, risikovurderinger mv. Det bes også om kommentar til den svake plasseringen i Kommunebarometeret de senere årene, jf. kontrollutvalgets vedtak i sak 48/18.
- Barnevern  
Følges opp slik: Rådmannen/barnevernleder inviteres til å presentere barnevernet i Gjøvik med fokus på organisering, mål/måloppnåelse, risikovurderinger og erfaringer etter sammenslåing med Land barnevernstjeneste. Det bes også om kommentar til den svake plasseringen i Kommunebarometeret de senere årene, jf. kontrollutvalgets vedtak i sak 48/18.
- Næringsutvikling:  
Følges opp slik: Utvalgssekretær bes om, på generelt grunnlag, om å kartlegge aktuelle problemstillinger for en revisjon av en kommunens næringsutviklingsarbeid.

**SAK NR. 08/2019**

**ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2018 FRA INNLANDET REVISJON IKS**

Vedtak, enstemmig:

1. Årsrapport 2018 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2018 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har særlig merket seg besparelse på ca. 200 timer innenfor regnskapsrevisjon (bekreftelse av årsregnskapet), og at årsaken oppgis å være effektivisering av revisjonsarbeidet.

<p><b>Gjøvik, 24. januar 2019.</b></p>  <p>_____</p> <p>Roar Løken Lunder leder</p>	<p><b>RETT UTSKRIFT:</b> <b>Gjøvik, 24. januar 2019.</b></p> <p></p> <p>_____</p> <p>Kjetil Solbrækken utvalgssekretær</p>
---	--

## NESTE MØTE

**Dato:**

**TORSDAG 7. MARS 2019**

**Tidspunkt:**

**KL. 0900**

**Aktuelle saker:**

- *Revisjonsrapport: Bygging av Gjøvik barnehage*
- *Skole: Mobbing – diverse spørsmål (KU-sak 05/19)*
- *Regnskapsrevisjon: Status for revisjon av kommuneregnskapet 2018*
- *Oppfølging av henvendelse vedr. idrettslag og merverdiavgiftskompensasjon (KU-sak 06/19)*

Saker til senere oppfølging:

- *Kontrollutvalgskonferansen 2019*
- *Forundersøkelse – tema: Næringsutvikling (KU-sak 07/19)*
- *Internrevisjoner forrige år (KU-sak 18/17)*
- *Barnevernet i Gjøvik kommune: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018 (KU-sak 07/19, jf. KU-sak 48/18)*
- *NAV Gjøvik: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018 (KU-sak 07/19, jf. KU-sak 48/18)*
- *Tilstandsrapport for grunnskolen i Gjøvik + div. tema (KU-sak 59/18)*
- *Sykefraværarbeidet i Gjøvik kommune (KU-sak 30/18, i løpet av 1. halvår 2019)*
- *Risikovurderinger og korrupsjonsforebyggende arbeid på politisk nivå (KU-sak 42/18)*
- *Oppfølging av råd om etablering av tipsmottak (KU-sak 42/18, jf. KU-sak 35/18)*
- *Implementering av ny personopplysningslov (KU-sak 25/18, følges opp våren 2019)*
- *Digitalisering – orienteringssak (KU-sak 14/18)*
- *Forvaltningsrevisjon - prioriterte tema til vurdering:*
  - *PP-tjenesten (KU-sak 50/17, pkt. 4).*
  - *Psykiatri (KU-sak 70/16)*
  - *Målstyring (KU-sak 77/16)*
- *Status økonomisystem og deltakelse i pilotprosjekter Framsikt (KU-sak 66/16)*

- *Aktuelle orienteringssaker:*
  - *Ny kommunelov*
  - *Ny veileder for selskapskontroll*
  - *Ny veileder for kontrollutvalgssekretariater*
  - *Aktuelle/vesentlige endringer i lover/regler - kommuner*

Årlige saker:

- *Kostratall (Framsikt Analyse evt. Kommunebarometeret).*
- *Internrevisjoner forrige år (KU-sak 18/17)*
- *Kartlegging/oppfølging av eksterne tilsynsrapporter – årlig sak (KU-sak 13/18).*
- *Oppfølging av politiske vedtak – årlig sak (KU-sak 50/17)*

Bestillinger til Innlandet Revisjon IKS:

- *Revisjonsrapport: Bygging av Gjøvik barnehage (KU-sak 50/18)*
- *Prosjektplan – Horisont Miljøpark IKS (KU-sak 62/18)*

**Møteplan 2019 for kontrollutvalget:**

- Torsdag 24.01.2019 kl. 0830
- Torsdag 07.03.2019 kl. 0830
- Torsdag 25.04.2019 kl. 0830 (behandling årsregnskap)
- Torsdag 16.05.2019 kl. 0830
- Torsdag 20.06.2019 kl. 0830
- Torsdag 29.08.2019 kl. 0830
- Torsdag 10.10.2019 kl. 0830 (siste møte i valgperioden)
- ~~Torsdag 05.12.2019 kl. 0830~~ - vurderes endret til mandag 03.12.2019 kl. 0900