

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I GJØVIK KOMMUNE

Torsdag 13. februar 2020 holdt kontrollutvalget møte i Gjøvik rådhus fra kl. 0900 - 1445.

Som medlemmer møtte:

Hans Olav Lahlum, leder (SV)
Jorun A. Lilleeng, nestleder (Ap)
Ottar Uglum (Rødt)
Arne B. Krokeide (H)
Vigdis Amlien Kristiansen (Sp)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Ingen

Ellers møtte:

Fra administrasjonen: Rådmann Magnus Mathisen, HR-sjef Elin Limoseth og HR-rådgiver Lene Melbye (alle møtte under sakene 13/20 – 15/20).

Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal (sak 11/20).

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. 0900 med Hans Olav Lahlum som møteleder.

Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.

Til behandling:

SAK NR. 10/2020

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 09.01.2020

Vedtak, enstemmig:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 09.01.2020 godkjennes.

SAK NR. 11/2020

**REGNSKAPSREVISJON: PRESENTASJON AV
FAGOMRÅDET, REVISJONSSTRATEGI OG STATUS FOR
REVISJON AV 2019-REGNSKAPET**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal orienterte og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors presentasjon av hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi og status for revisjon av kommuneregnskapet for 2019 tas til orientering.

- | |
|---|
| 2. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet tas til orientering. |
|---|

SAK NR. 12/2020**KONTROLLUTVALGSKONFERANSEN 2020**Fra behandlingen:

Utvalgssekretær Kjetil Solbrækken presenterte hovedtemaene på konferansen:

- Politikerhets
- Rent drikkevann – hva gikk galt?
- Bærekraft i et revisjonsperspektiv
- Personvern i kommunene
- Bompengeselskapene

Vedtak, enstemmig:

Presentasjon av hovedpunktene på Kontrollutvalgskonferansen 2020 tas til orientering.

SAK NR. 13/2020**ADMINISTRATIV ORGANISERING I GJØVIK KOMMUNE**Fra behandlingen:

Rådmannen Magnus Mathisen presenterte kommunes administrative organisering og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

Rådmannens presentasjon av administrativ organisering i Gjøvik kommune tas til orientering.

SAK NR. 14/2020**OVERORDNET INTERNKONTROLL OG RISIKOVURDERINGER**Fra behandlingen:

Rådmann Magnus Mathisen og HR-rådgiver Lene Melbye presenterte kommunens overordnede system for internkontroll og svarte på spørsmål. Hovedtema for presentasjonen:

- Internkontrollbestemmelsene i ny kommunelov § 25-1
- Internkontroll i Gjøvik kommune:
 - Overordnede styringsdokumenter
 - Mnd./tertial/årsrapportering, drifts- og ledersamtaler
 - Kvalitetssystemet EQS (prosedyrer/rutiner og avvikshåndtering)
 - Internrevisjoner
 - Internkontrollkultur og etterlevelse i organisasjonen er en forutsetning – i tillegg til kontroller
 - Revidering av overordnet styringssystem
- EQS (kommunens elektroniske kvalitetssystem)
 - Prosedyrer/rutiner
 - Risikovurderinger
 - Avvikshåndtering
- Risikovurderinger på overordnet nivå

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rådmannens presentasjon av kommunens overordnede system for internkontroll tas til orientering. 2. Rådmannens risikovurderinger på overordnet nivå tas til orientering.
---------------------------	---

SAK NR. 15/2020

GJENNOMFØRTE OG PLANLAGTE INTERNREVISJONER I GJØVIK KOMMUNE 2018-2020

Fra behandlingen:

HR-rådgiver/revisjonsleder Lene Melbye presenterte:

- Revisjonsrapporter 2018:
 - Bjørnsveen u.skole: Vold og trusler
 - Gjøvik skole: Informasjonssikkerhet
 - Lønningskontoret: Informasjonssikkerhet
- Revisjonsrapporter 2019:
 - Investeringsprosjekter
 - Renholdsavdelingen og hjemmetjenesten: Sykefraværsoppfølging
 - Gjøvik barnehage: Informasjonssikkerhet
 - Gjøvik Læringscenter
- Planlagte revisjoner 2020:
 - Politiattest (sektorer hvor det er krav om politiattest)
 - Ansettelsesprosessen (fokus på referanseinnhenting)
 - Barnevernet (vold og trusler)

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Rådmannens presentasjon av gjennomførte og planlagte internrevisjoner 2018-2020 tas til orientering.
---------------------------	--

SAK NR. 16/2020

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON 2020-2023: FORELØPIGE RISIKOVURDERINGER OG PRORITERINGER

Fra behandlingen:

Aktuelle tema/områder ble drøftet.

Utvalgssekretær orienterte om vedtak i kontrollutvalget i Nordre Land kommune den 10.02.2020 om å igangsette en foranalyse rettet mot det interkommunale samarbeidet Gjøvik og Land barneverntjeneste.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Som ledd i kontrollutvalgets arbeid med ny plan for forvaltningsrevisjon inviteres kommunalsjefene til en presentasjon av sin sektor, herunder organisering, tjenesteområder, styring og kontroll og overordnede risikovurderinger innenfor sektoren. Saken følges opp i løpet av første halvår 2020. 2. Kontrollutvalget støtter igangsetting av felles foranalyse av Gjøvik og Land barneverntjeneste, jf. vedtak i kontrollutvalget i Nordre Land kommune den 10.02.2020.
---------------------------	--

Formålet med foranalysen er å kunne vurdere aktuelle innfallsvinkler for et eventuelt felles forvaltningsrevisjonsprosjekt.

SAK NR. 17/2020

ÅRSRAPPORT OG AVREGNING 2019 FRA INNLANDET REVISJON IKS

Vedtak, enstemmig: Årsrapport 2019 og avregning av total ressursbruk for revisjon for 2019 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

SAK NR. 18/2020

REFERATSAKER

Følgende saker ble referert:

1. Vedtak i kommunestyret 28.11.2019 – sak 138/2019:
Revisjonsrapport – Selskapskontroll Horisont Miljøpark IKS
2. Diverse avisartikler
3. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

Vedtak, enstemmig: Referatsakene tas til orientering.

SAK NR. 19/2020

EVENTUELT

Fra behandlingen:

Saken ble enstemmig satt på sakslisten. Følgende saker ble tatt opp til drøfting:

1. Kommunen og idrettslag: Påstander om forskjellsbehandling, «kameraderi» og kommunens håndtering av offentlighetsloven. Bakgrunnen for saken var oppslag i Oppland Arbeiderblad 11.02.2020 og uttalelser fra styreleder i Vardal IF.
2. Endring av kontrollutvalgets møteplan for 2020.


Vedtak, enstemmig:

1. Rådmannen inviteres til neste møte for å kommentere påstander om forskjellsbehandling og «kameraderi» i forbindelse med håndtering av idrettslag i kommunen.
2. Kontrollutvalgets møteplan for 2020 endres slik:
 - Møte den 27.05.2020 flyttes til den 26.05.2020.

Gjøvik, 13. februar 2020.

Hans Olav Lahlum
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 13. februar 2020.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato: TORSDAG 12. MARS 2020

Tidspunkt: KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Kontrollutvalgets årsrapport for 2019*
- *Kommunen og idrettslag – oppfølging av påstander (om forskjellsbehandling og «kameraderi») - KU-sak 19/20*
- *Orientering fra utvalgt sektor: Presentasjon av sektoren, styring og kontroll, risikovurderinger ((KU-sak 16/20)*
- *Oppfølging av vedtak i formannskapet 29.01.2020 – bestilling til kontrollutvalget*
- *Plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023: Foreløpige risikovurderinger og prioriteringer*

Møte 16/4:

- *Årsregnskapet 2019 for Gjøvik kommune – kontrollutvalgets uttalelse*
- *Revisorattestasjon: Registrering av antall personer med psykisk utviklingshemming*

Møte 26/5:

- *Eierskapskontroll (KU-sak 03/20):*
 - *Kommunens prinsipper for eierstyring / eierskapspolitikk*
 - *Risikovurderinger*
- *Forvaltningsrevisjon i selskaper (KU-sak 03/20):*
 - *Oversikt over selskaper*
 - *Risikovurderinger*
- *Forvaltningsrevisjon av interkommunale samarbeid (KU-sak 03/20):*
 - *Oversikt over interkommunale samarbeid*
 - *Risikovurderinger*
- *Bruk av skriftlige informasjonskilder (interne og eksterne) i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2020-2023 (KU-sak 03/20)*
- *Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023: Risikovurderinger og foreløpige prioriteringer*
- *Møteplan for 2. halvår 2020*

Løpende saker/bestillinger:

- *Kostratall (Framsikt Analyse evt. Kommunebarometeret).*
- *Informasjon om:*
 - *Internrevisjoner forrige år (KU-sak 18/17)*
 - *Eksterne tilsynsrapporter (KU-sak 13/18)*
- *Oppfølging av politiske vedtak (KU-sak 50/17)*
- *Oppfølging av tidligere forvaltningsrevisjonsprosjekter (KU-sak 22/19)*

Bestillinger til Innlandet Revisjon IKS:

- *Regnskapsrevisjon: Løpende info. om betydningen av digitalisering og automatisering i kommunen i forhold til revisjonsarbeidet (KU-sak 10/19)*
- *Foranalyse: Psykisk helse (KU-sak 08/20)*
- *Foranalyse: Avviksrapportering (KU-sak 08/20)*

Møteplan 1. halvår 2020 - kontrollutvalget:

- Torsdag 09.01.2020 kl. 0900
- Torsdag 13.02.2020 kl. 0900
- Torsdag 12.03.2020 kl. 0900
- Torsdag 16.04.2020 kl. 0900
- Tirsdag 26.05.2020 kl. 0900