

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I GJØVIK KOMMUNE

Torsdag 13. oktober 2016 holdt kontrollutvalget møte i Gjøvik rådhus fra kl. 0845 – 1440.

Som medlemmer møtte:

Roar Løken Lunder, leder (H)
Undis Scheslien, nestleder (Sp)
Thomas Longva (V)
Hans Olav Lahlum (Sv)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Irene Kalrasten (Ap)

Følgende varamedlem møtte:

Marit Eid (Ap) – personlig vara for Irene Kalrasten.

Ellers møtte:

Fra rådmannen/administrasjonen: Økonomisjef Jan Ove Moen (sakene 66, 67 og 68).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Unn Romundgard (hele møtet) og forvaltningsrevisor Guro Selfors Lund (sak 70).

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. 0845 med Roar Løken Lunder som møteleder.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.**

Til behandling:

SAK NR. 65/2016

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30.09.16

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 30.09.16 godkjennes.
---------------------------	---

SAK NR. 66/2016

**KOMMUNENS ØKONOMISTYRINGSSYSTEM –
ANALYSEMODULEN «FRAMSIKT ANALYSE»**

Fra behandlingen:

Rådmannen v/økonomisjef Jan Ove Moen orienterte og svarte på spørsmål.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Presentasjon av kommunens økonomistyringssystem, herunder erfaringer fra deltakelse i pilotprosjekt vedr.
---------------------------	--

analysemodulen «Framsikt Analyse», tas til orientering.

2. Det tas til orientering at kommunen også vil teste ut andre moduler i det helhetlige virksomhetsstyringssystemet til Framsikt AS (modulene Økonomiplan, Budsjett og Rapportering).
3. Kontrollutvalget ønsker å holde seg orientert om erfaringer fra pilotprosjektene og ber om en ny orientering om saken i 2017.

SAK NR. 67/2016

KOSTRATALL 2015 – NØKKELTALLSHEFTE – GJØVIK KOMMUNE

Fra behandlingen:

Rådmannen v/økonomisjef Jan Ove Moen presenterte hovedtrekkene i nøkkeltallsheftet og orienterte om endringer i gjennomføring av kostra-analyse fra 2017.

Vedtak, enstemmig:

1. Nøkkeltallshefte for 2016 tas til orientering.
2. Kontrollutvalget tar til orientering at nøkkeltallsheftet planlegges erstattet av analyse av kostratall i den elektroniske analysemodulen Framsikt Analyse fra 2017.
3. Kontrollutvalget ber en presentasjon av rådmannens analyse av kostratall for 2016, fortrinnsvis tidlig høst 2017.

SAK NR. 68/2016

STATUSRAPPORT 2. TERTIAL 2016 - GJØVIK KOMMUNE

Fra behandlingen:

Rådmannen v/økonomisjef Jan Ove Moen orienterte og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Statusrapport 2. tertial 2016 for Gjøvik kommune tas til orientering.
2. Kontrollutvalget har særlig merket seg:
 - **Positiv årsprognose for 2016** (ligger an til et mindreforbruk på 15,2 mill. totalt for kommunen).
 - **Sterk skatteinngang** (det ligger an til en skattevekst på 8,9 % sammenlignet med fjoråret).
 - **Finansforvaltning: Svak avkastning på plasserte midler** (prognose 2,0 % avkastning mot budsjettert 4.0 %). Dette gjør at det ligger an til bruk av 20 mill. av bufferfondet i 2106. Det varsles økt fokus på gjeldsforvaltningen (2 milliarder i gjeld) i 2017.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Saken utsettes til neste møte.
---------------------------	--------------------------------

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS v/forvaltningsrevisor Guro Selfors Lund presenterte prosjektplanen og svarte på spørsmålet.

Vedtak, enstemmig:

1. Med bakgrunn i at det stilles nye krav på området som følge av samhandlingsreformen og at det jobbes administrativt med å tilpasse seg dette, avventes nærmere undersøkelser på nåværende tidspunkt. Ny vurdering gjøres høsten 2017.
2. Kontrollutvalget har merket seg at Helsetilsynet i 2014 gjennomførte et tilsyn rettet mot «kommunale helse- og omsorgstjenester til personer med psykiske lidelser og samtidig langvarig rusmisbruk i Gjøvik». Det opplyses i foranalysen at det ble avdekket avvik, og at avvikene er lukket. Kontrollutvalget ønsker å følge opp at endringene som er gjennomført i etterkant av tilsynet fungerer i praksis og ber Innlandet Revisjon IKS om å kartlegge og vurdere dette.
3. Kontrollutvalget prioriterer videre undersøkelser rettet mot kommunens rusomsorg, og ber Innlandet Revisjon IKS lage en prosjektplan for et revisjonsprosjekt på området. Planen rettes som minimum mot følgende tema/spørsmål:
 - Kartlegging av ressursbruk, organisering av tjenesten og hvordan samordning/koordinering mellom tjenester er løst. Det bes om sammenligning med Hamar og Lillehammer dersom dette lar seg gjøre.
 - I hvilken grad er målene med omorganisering av tjenesten nådd?

Fra behandlingen:

Utvalgssekretær gikk gjennom endringene i planen etter sist møte, jf. kontrollutvalgets møte 30/9-16 (sak 59/16).

Vedtak, enstemmig:

INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:

1. Kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll for perioden 2016-2019 godkjennes.
2. Kommunestyret delegerer til kontrollutvalget å foreta omprioriteringer og igangsette undersøkelser på eget initiativ, dersom det i planperioden oppstår behov for kontroll på andre områder enn det som fremgår av planen. Kontrollutvalgets prioriteringer gjennom året rapporteres til kommunestyret løpende og/eller i kontrollutvalgets årsrapport til kommunestyret.

SAK NR. 72/2016

REGNSKAPSREVISJON: PRESENTASJON AV STRATEGI FOR REVISJON AV KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2016

Fra behandlingen:

Oppdragsansvarlig revisor Unn Romundgard orienterte og svarte på spørsmål.

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors presentasjon av hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for revisjon av kommuneregnskapet for 2016 tas til orientering.
2. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet tas til orientering.
3. Kontrollutvalget har merket seg at kommunen har budsjettert og tatt opp 100 millioner til formidlingslån i 2016 i tillegg til at det gjenstår 75 millioner fra tidligere lån til samme formål. Med bakgrunn i dette bes rådmannen om å redegjøre for kommunens administrering av ordningen med formidlingslån/startlån, herunder rutiner og risiko på området.

Gjøvik, 13. oktober 2016.

Roar Løken Lunder
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 13. oktober 2016.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato:

TORS DAG 1. DESEMBER 2016

Tidspunkt:

KL. 0845

Aktuelle saker:

- *Prosjektplan: Rusomsorgen i Gjøvik kommune (KU-sak 70/16)*
- *Vurdering mht. kontrollutvalget og kontroll med Gjøvik Boligstiftelse (KU-sak 59/16)*
- *Formidlingslån: Forvaltning av ordningen – rutiner og risiko (KU-sak 72/16)*
- *Fylkesmannens «kommunebilde» 2016*
- *NOU 4:2016 Ny kommunelov*
- *Møteplan for 2017*

Saker til vurdering:

- *Presentasjon av Gjøvik kommunes finansreglement og siste finansrapport*
- *Presentasjon av internrevisjon rettet mot temaet Informasjonssikkerhet*

Saker til senere møte:

- *Finansforvaltning i Gjøvik kommune – presentasjon av revidert finansreglement*
- *Industribygg: Oppfølging av spørsmål vedr. offentlighetsloven (KU-sak 56/16)*
- *Risikovurderinger på tjenestenivå (KU-sak 12/16)*
- *Presentasjon av resultater fra internrevisjon «Informasjonssikkerhet» (KU-sak 12/16)*
- *Tidlig høst 2017: Status økonomisystem og deltakelse i pilotprosjekter Framsikt (KU-sak 66/16)*
- *Tidlig høst 2017: Kostra-analyse v/bruk av Framsikt Analyse.*
- *Høsten 2017: Ny foranalyse psykiatri (KU-sak 70/16)*

Bestillinger (Innlandet Revisjon IKS):

- *Forundersøkelse: Sykefravær (KU-sak 57/16)*
- *Oppfølging etter Helsetilsynets rapport (KU-sak 70/16)*
- *Prosjektplan: Rusomsorgen i Gjøvik kommune (KU-sak 70/16)*
- *Vurdering av kontrollutvalgets ønske om prioritering av Gjøvik Boligstiftelse (KU-sak 59/16)*

Møteplan for 2016:

- Torsdag 21.01.16 kl. 0845
- Torsdag 03.03.16 kl. 0845
- Fredag 11.03.16 kl. 0845 – i tillegg til opprinnelig fastsatt møteplan
- Torsdag 14.04.16 kl. 0845
- ~~Torsdag 12.05.16 kl. 0845~~ - avlyst
- Mandag 23.05.16 kl. 0845 – i tillegg til opprinnelig fastsatt møteplan
- Torsdag 09.06.16 kl. 0845
- Torsdag 01.09.16 kl. 0845
- Fredag 30.09.16 kl. 0845 – i tillegg til opprinnelig fastsatt møteplan
- Torsdag 13.10.16 kl. 0845
- Torsdag 01.12.16 kl. 0845