

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I GJØVIK KOMMUNE

Torsdag 11. oktober 2018 holdt kontrollutvalget møte i Gjøvik rådhus fra kl. 0830 – 1430.

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 Innlandet Revisjon IKS: Daglig leder Bjørg Hagen (sakene 53 - 56), oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud (sakene 50 og 51), oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal (sak 52) og utøvende revisor Bjørn Gustavsen (sak 52).

Sekretariatet: Kjetil Solbrækken (hele møtet) og Ole Kristian Rogndokken (sakene 48-51).

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.**

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 47, 48, 50, 51, 49, 52, 53, 56, 54 og 55.

Til behandling:

SAK NR. 47/2018 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 30.08.2018

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 30.08.2018 godkjennes.
---------------------------	---

SAK NR. 48/2018 KOMMUNEBAROMETERET 2018 – GJØVIK KOMMUNE

Fra behandlingen:

Sekretariatet ved Ole Kristian Rogndokken presenterte
Kommunebarometeret 2018.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Kontrollutvalget tar Kommunebarometeret 2018 til orientering, og har merket seg at: <ul style="list-style-type: none">• Gjøvik kommune er rangert som nr. 85 av landets kommuner, justert for inntektsnivå.• 47 % av nøkkeltallene er forbedret siste år.
---------------------------	---

2. Kommunebarometeret 2018 følges opp slik:

Barnevern (336. plass):

- Trenden de siste tre årene viser en gradvis forverring i plassering. Rådmann/barnevernleder inviteres til å gi en generell presentasjon av tjenesten og kommentere/forklare kommunens svake plassering på området.

Sosialtjeneste (371. plass):

- Tjenesten har oppnådd svake plasseringer de siste årene. Beste plassering i perioden 2010-2018 er 275. plass (2010). Rådmann/NAV-leder inviteres til å gi en generell presentasjon av sosialtjenesten og kommentere/forklare kommunens svake plassering på området.

3. Selv om **grunnskolen** kommer tilfredsstillende ut i Kommunebarometeret for 2018 (149. plass), ber kontrollutvalget om kommentarer fra rådmannen på tallene. Saken følges opp som en del oppfølgingen av KU-sak 45/2018 der rådmannen er invitert til å orientere om diverse tema innenfor grunnskolen i Gjøvik.

SAK NR. 49/2018

EFFEKTIVITET I KOMMUNALE TJENESTER: ANALYSER FOR 2015-2016

Fra behandlingen:

Sekretariatet ved Ole Kristian Rogndokken presenterte tall fra Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU), rapport for 2016 (siste tilgjengelige rapport). Spesielt ble kommunenes tall i vedlegg 13 til rapporten vektlagt (Effektivitetsverdier for kommunale tjenester 2015 og 2016). Resultater for Gjøvik kommune:

Kommune	Barnehage		Grunnskole		Pleie og omsorg		Samlet		Endring	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015-16	
502	Gjøvik	0,905	0,905	0,736	0,757	0,82	0,854	0,811	0,833	0,023

Vedtak, enstemmig:

1. Kontrollutvalget tar effektivitetsanalysen til orientering, og har merket seg at rapporten fra Teknisk beregningsutvalg (TBU) viser at Gjøvik kommune har en effektivitetsscore for 2016 på 0,833.
2. Rapporten indikerer at kommunen har et effektiviseringspotensial på 16,7 %, dvs. at ressursbruken kan reduseres med 16,7 % uten at produksjonen reduseres dersom kommunen blir like effektiv som de mest effektive kommunene innen de aktuelle tjenestene.

**PROSJEKTPLAN FORVALTNINGSREVISJON:
INVESTERINGSPROSJEKTET GJØVIK BARNEHAGE**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud presenterte prosjektplanen.

Vedtak, enstemmig:

1. Prosjektplanen for gjennomføring av revisjonsprosjektet godkjennes.
2. Kontrollutvalget tar til orientering av revisjonsprosjektet avgrenses til å se på forprosjektfasen og detaljprosjekterings-/byggefase, med fokus på følgende tre problemstillinger:
 1. Ble det etablert tilfredsstillende grunnlag for økonomisk styring av byggeprosjektet Gjøvik barnehage?
 2. Var den økonomiske styringen i gjennomføringen av byggeprosjektet Gjøvik barnehage tilfredsstillende?
 3. Var rapporteringen til politisk nivå tilfredsstillende?

**SALG AV STOKKE NEDRE – OPPFØLGING AV
BESTILLING FRA KOMMUNESTYRET**

Fra behandlingen:

Kommunestyrets vedtak i møte den 27.09.2018, sak 93/2018 Salg av Stokke Nedre, ble presentert og drøftet:

Kommunestyret godkjenner salgssummen for Stokke Nedre på kr. 14 600 000.

Salgsinntektene fra eiendommen med fradrag av omkostninger tilføres investeringsregnskapet.

Kommunestyret ber om at saken oversendes kontrollutvalget for gjennomgang.

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud deltok under behandlingen av saken.

Vedtak, enstemmig:

1. Kontrollutvalget ber Innlandet Revisjon IKS gjennomføre en gjennomgang av saken.
2. Plan for gjennomføring av arbeidet bes fremlagt på neste møte.

Fra behandlingen:

Oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal og utøvende revisor Bjørn Gustavsen orienterte og svarte på spørsmål. Følgende ble delt ut i møtet:

- Hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for 2018 (brev av 10.10.2018 til kontrollutvalget)

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors presentasjon av hovedtrekkene i overordnet revisjonsstrategi for revisjon av kommuneregnskapet for 2018 tas til orientering.
2. Oppdragsansvarlig revisors vurdering av egen uavhengighet tas til orientering.

Vedtak, enstemmig:

Tertialrapport 2/2018 fra Innlandet Revisjon IKS tas til orientering.

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved daglig leder Bjørg Hagen presenterte forslag til ny oppdragsavtale.

Vedtak, enstemmig:

Oppdragsavtale for 2019 godkjennes under forutsetning av at kommunestyret godkjenner kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019.

Fra behandlingen:

Fremlagt forslag til budsjett ble enstemmig vedtatt.

Vedtak, enstemmig:**INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:**

Kontrollutvalgets budsjett for 2019 (ansvar 11020, tjeneste 1100) fastsettes med en økonomisk ramme på kr. 2 213 000, med utgangspunkt i følgende fordeling:

Konto	Konto	Beløp
10500	Trekkpliktige godtgjørelser	1 000
10800	Fast godtgjørelse	27 000

10801	Møtegodtgjørelse	50 000
10802	Tapt arbeidsfortjeneste	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	11 000
11001	Aviser, tidsskrifter, faglitteratur	15 000
11151	Beverting møter	8 000
11205	Tjenestefrikjøp	20 000
11302	Mobiltelefon - ansatte	2 000
11500	Kursutgifter	32 000
11600	Kjøregodtgjørelse og diett	1 000
13709	Kjøp av tjenester fra private (kjøp av sekretærtjenester)	370 000
13750	Kjøp av revisjonstjenester (Innlandet Revisjon IKS)	1 706 000
17900	Internsalg	- 32 000
	NETTO	2 213 000

SAK NR. 56/2018

INNLANDET REVISJON IKS: SAMMENLIGNING AV REVISJONSKOSTNADER (BENCHMARKING) OG UTVIKLING AV SELSKAPET

Fra behandlingen:


Innlandet Revisjon IKS ved daglig leder Bjørg Hagen orienterte.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sammenligning av kommunens revisjonskostnad for 2017 med andre kommuner tas til orientering. Kontrollutvalget har merket seg at kommunens kostnader til revisjon av kommuneregnskapet (regnskapsrevisjon) ligger omkring samme nivå som for andre kommuner på samme størrelse. 2. Daglig leders orientering om utviklingen i selskapet tas til orientering.
---------------------------	---

Gjøvik, 11. oktober 2018.

Roar Løken Lunder
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 11. oktober 2018.**



Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato: TORSDAG 29. NOVEMBER 2018
Tidspunkt: KL. 0900
Aktuelle saker:

- *Skole – diverse spørsmål* (KU-sak 45/18, KU-sak 48/18 og KU-sak 71/17)
- *Prosjektplan: Gjennomgang av salg av Stokke Nedre* (KU-sak 51/18)
- *Foranalyse – Horisont Miljøpark IKS*
- *Vurdering av felles revisjonsprosjekter i Gjøvikregionen (utsatt sak fra møte 23/8-18)*
- *Møteplan for 2019*

Saker 2019:

- *Internrevisjoner forrige år* (KU-sak 18/17)
- *NAV Gjøvik: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018* (KU-sak 48/18)
- *Barnevernet i Gjøvik kommune: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018* (KU-sak 48/18)
- *Implementering av ny personopplysningslov* (KU-sak 25/18, følges opp våren 2019)
- *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)
- *Digitalisering – orienteringssak* (KU-sak 14/18)
- *Vurdering av forvaltningsrevisjonsprosjekter 2018/2019:*
 - *PP-tjenesten* (KU-sak 50/17, pkt. 4).
 - *Psykisatri* (KU-sak 70/16)
 - *Målstyring* (KU-sak 77/16)
- *Status økonomisystem og deltakelse i pilotprosjekter Framsikt* (KU-sak 66/16)

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:

- *Revisjonsprosjekt: Bygging av Gjøvik barnehage* (KU-sak 50/18)
- *Revisjonsprosjekt: Fastlegetjenesten i Gjøvik kommune* (KU-sak 44/18)
- *Foranalyse – Horisont Miljøpark IKS (vedtak i fellesmøte 23/8-18)*

Møteplan 2018:

- Torsdag 18.01.2018 kl. 0830
- Mandag 19.03.2018 kl. 0830 (endret fra onsdag 07.03.2018)
- Torsdag 26.04.2018 kl. 0830
- Onsdag 09.05.2018 kl. 0830
- Onsdag 20.06.2018 kl. 0830 (endret fra torsdag 14.06.2018)
- Torsdag 23.08.2018 kl. 0900 (ekstra møte – fellesmøte kontrollutvalg Gjøvikregionen)
- Torsdag 30.08.2018 kl. 0830
- Torsdag 11.10.2018 kl. 0830
- Torsdag 29.11.2018 kl. 0830