

MØTEPROTOKOLL

KONTROLLUTVALGET I GJØVIK KOMMUNE

Torsdag 7. mars 2019 holdt kontrollutvalget møte i Gjøvik rådhus fra kl. 0830 – 1445.

Som medlemmer møtte:

Roar Løken Lunder (H), leder

Undis Scheslien (Sp), nestleder

Hans Olav Lahlum (Sv) – fratrådte møtet kl. 1300 (etter sak 13)

Thomas Longva (V) – fratrådte møtet kl. 1400 (etter sak 14)

Jorun A. Lilleeng (Ap)

Følgende medlem hadde meldt forfall:

Ingen

Ellers møtte:

Fra administrasjonen: Kommunalsjef Oppvekst Anne Margrethe Lund og fungerende skolesjef Hilde Dahl Lønstad (begge deltok under sak 12).

Fra Innlandet Revisjon IKS: Oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal (sak 10 og 11), utøvende revisor Bjørn Gustavsen (sak 10 og 11) og oppdragsansvarlig revisor Reidun Grefsrud (sak 13).

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. 09/2019

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24.01.2019

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 24.01.2019 godkjennes.
---------------------------	---

SAK NR. 10/2019

**REGNSKAPSREVISJON: STATUS FOR REVISJON AV
KOMMUNEREGNSKAPET FOR 2018**

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal, og utøvende revisor Bjørn Gustavsen orienterte og svarte på spørsmål.

<u>Vedtak, enstemmig:</u>	1. Revisors informasjon om status i arbeidet med revisjon av kommuneregnskapet for 2018 tas til orientering.
---------------------------	--

2. Kontrollutvalget merker seg at økende grad av digitalisering og automatisering påvirker hvordan kommunen produserer regnskapsinformasjon, og at dette stiller nye krav til revisorene som skal revidere kommunens regnskaper. Kontrollutvalget ber om å bli holdt løpende orientert om hvordan kommunens revisor møter denne utfordringen ved revisjon av Gjøvik kommunes regnskaper.

SAK NR. 11/2019

IDRETTLAG OG MERVERDIAVGIFTSKOMPENSASJON – REGELVERK OG OPPFØLGING AV HENVENDELSE

Fra behandlingen:

Innlandet Revisjon IKS ved oppdragsansvarlig revisor Ingebjørg Dybdal presenterte regelverket for merverdiavgiftskompensasjon som har betydning for området henvendelsen gjelder, og sin vurdering av kommunens etterlevelse av regelverket innenfor området.

Vedtak, enstemmig:

1. Revisors presentasjon av regelverket for kompensasjon av merverdiavgift i kommuner, med fokus på problemstillinger knyttet til bygging og drift av idrettsanlegg, tas til orientering.
2. Saken følges opp i kontrollutvalgets møte 16.05.2019 der rådmannen inviteres til å orientere om sin oppfølging av henvendelser fra FK Gjøvik-Lyn i saken, herunder svar på spørsmål og påstander som fremsettes. Det bes også om en redegjørelse for hvordan, eventuelt i hvilken grad, avgiftsplanlegging har vært tema i det saksforberedende arbeidet knyttet til saker vedr. Gjøvik stadion/Gjøvik-Lyn.

SAK NR. 12/2019

SKOLE: KOMMUNENS ARBEID MOT MOBBING OG OPPFØLGING AV KONKRETE SAKER

Fra behandlingen:

Rådmannen v/kommunalsjef Oppvekst Anne Margrethe Lund og fungerende skolesjef Hilde Dahl Lønstad orienterte og svarte på spørsmål innenfor følgende tema:

- 1) **Opplæringslovens § 9A (Elevene sitt skolemiljø) og kommunens plikter.**
- 2) **Kommunen systemer for å sikre etterlevelse av opplæringslovens § 9A.**
- 3) **Læreres mobbing/trakassering av elever:**
 - *Hvordan jobber kommunen med å sikre gode holdninger og opptreden blant alle lærere i Gjøvikskolen?*
 - *Hvordan sikrer kommunen/skolene at elever som opplever seg trakassert kan varsle om dette?*
 - *Hvordan følger kommunen/skolene opp lærere som får klager på opptreden?*

4) Klagesaker til Fylkesmannen:

Følgende saker var utgangspunkt for gjennomgangen i møtet:

- a) Fylkesmannens vedtak vedr. skolemiljø (brev av 31.01.2018)
- b) Fylkesmannens vedtak vedr. skolemiljø (brev av 04.12.2017)

Følgende spørsmål ble besvart:

- *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?*

Møtet ble lukket under behandlingen av pkt. 4 (Klagesaker til Fylkesmannen), jf. kommunelovens § 31, jf. offentlighetslovens §13.

Vedtak, enstemmig:

1. Med bakgrunn i presentasjonen i møtet har kontrollutvalget inntrykk av at:

- Kommunen har etablert tilstrekkelige systemer og rutiner for å sikre etterlevelse av opplæringslovens § 9A om elevenes skolemiljø.
- Rådmannen ved skoleledelsen aktivt følger opp at kommunens rutiner på området fungerer i praksis ute i skolene.
- Det jobbes systematisk og målrettet, både på overordnet nivå og på skolenivå, med å sikre gode etiske holdninger blant alle ansatte i Gjøvikskolen.
- Det er etablert tiltak som tilrettelegger for at elever som føler seg mobbet skal kunne varsle til voksne som tar saken videre.
- Rektorene aktivt søker råd hos HR-avdelingen dersom det oppstår mistanke om, eller det avdekkes, kritikkverdig opptreden av lærere overfor elever.

2. Kontrollutvalget har følgende kommentarer til de to klagesakene som vært behandlet hos Fylkesmannen, og hvor Gjøvik kommune ikke har ivaretatt kravene i opplæringslovens § 9 A:

- Kontrollutvalget mener de to sakene avdekker grove feil og mangler, og at nærmere undersøkelser av årsaker og hendelsesforløp synes påkrevd.
- Kontrollutvalget støtter rådmannens/skoleledelsens beslutning om igangsetting en grundig undersøkelse, slik at man kan komme til bunns i hva som faktisk er skjedd, og for å unngå at noe lignende skal skje igjen. Kontrollutvalget ber om en orientering fra rådmannen/skoleledelsen om resultatene av undersøkelsen når de foreligger.

Fra behandlingen:

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

Hans Olav Lahlum var innvilget permisjon fra møtet og fratradte før behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av fire medlemmer.

<p><u>Vedtak, enstemmig:</u> (4 medlemmer)</p>	<p>INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunestyret tar revisjonsrapportens hovedkonklusjoner til orientering: <ul style="list-style-type: none"> • Det ble etablert et <u>tilfredsstillende grunnlag for økonomisk styring</u> av investeringsprosjektet Gjøvik barnehage. • Den <u>økonomiske styringen og oppfølgingen</u> av investeringsprosjektet har vært i samsvar med kommunens retningslinjer. • Det har vært <u>rapportering til politisk nivå</u> i tertialrapporter og årsrapport/regnskap i samsvar med retningslinjene. 2. Kommunestyret har merket seg at man kom i en spesiell situasjon der det underveis i byggeprosjektet ble avdekket en prosjekteringsfeil begått av innleid konsulent, som etter en juridisk vurdering, måtte dekkes av kommunen. At prosjektet ble avsluttet med et merforbruk på 1,9 millioner skyldes i sin helhet dette forholdet. På spørsmål om man det hadde vært mulig å oppdage feilene på et tidligere tidspunkt, har kommunen selv svart at man måtte stole på innleid fagkompetanse, mens innleid konsulent har svart at det ikke var mulig å detaljkontrollere alle postene i prosjekteringen (mengdeberegningen som var feil utgjorde tre av flere tusen poster).
--	---

Fra behandlingen:

Thomas Longva var innvilget permisjon fra møtet og fratradte før behandling av saken. Kontrollutvalget bestod etter dette av tre medlemmer.

<p><u>Vedtak, enstemmig:</u> (3 medlemmer)</p>	<p>INNSTILLING TIL KOMMUNESTYRET:</p> <p>Kontrollutvalgets årsrapport for 2018 tas til orientering.</p>
--	--

Følgende saker ble referert:

1. Hvordan går det med fastlegeordningen? (KS-artikkel 15.11.2108)
2. Invitasjon til eiermøte i Innlandet Revisjon IKS 14.02.2019
3. Diverse avisartikler
4. Neste møte: Tidspunkt/saksliste

<u>Vedtak, enstemmig:</u> (3 medlemmer)	Referatsakene tas til orientering.
--	------------------------------------

Gjøvik, 7. mars 2019.

Roar Løken Lunder
leder

**RETT UTSKRIFT:
Gjøvik, 7. mars 2019.**

Kjetil Solbrækken
utvalgssekretær

NESTE MØTE

Dato:

TORS DAG 25. APRIL 2019

Tidspunkt:

KL. 0900

Aktuelle saker:

- *Årsregnskap 2018 for Gjøvik kommune – kontrollutvalgets uttalelse*
- *Årsrapport 2018 for Gjøvik kommune*
- *Revidert prosjektplan – Horisont Miljøpark IKS*

Aktuelle saker 16/5-19:

- *Idrettslag og merverdiavgiftskompensasjon* (KU-sak 11/19, jf. KU-sak 06/19)
- *Kontrollutvalgskonferansen 2019*
- *Forundersøkelse – tema: Næringsutvikling* (KU-sak 07/19)
- *Forbrukerrådets kommunetest 2019*

Saker til senere oppfølging:

- *NAV Gjøvik: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018* (KU-sak 07/19, jf. KU-sak 48/18)
- *Barnevernet i Gjøvik kommune: Generell presentasjon + oppfølging av Kommunebarometeret 2018* (KU-sak 07/19, jf. KU-sak 48/18)
- *Skole: Resultater fra undersøkelse vedr. oppfølging av klagesaker hos Fylkesmannen vedr. mobbing* (KU-sak 12/19)
- *Tilstandsrapport for grunnskolen i Gjøvik + div. tema* (KU-sak 59/18)
- *Internrevisjoner forrige år* (KU-sak 18/17)
- *Sykefraværarbeidet i Gjøvik kommune* (KU-sak 30/18, 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, våren 2019?)
- *Digitalisering – orienteringssak* (KU-sak 14/18)
- *Forvaltningsrevisjon - prioriterte tema til vurdering:*
 - *PP-tjenesten* (KU-sak 50/17, pkt. 4).
 - *Psykiskatri* (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 kontrollutvalgssekretariatet*
 - *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:

- *Prosjektplan – Horisont Miljøpark IKS* (KU-sak 62/18)
- *Regnskapsrevisjon: Løpende info. om betydningen av digitalisering og automatisering i kommunen i forhold til revisjonsarbeidet* (KU-sak 10/19)

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. 0900 (evt. mandag 02.12.2018 kl. 0900)