



Møteprotokoll**Kontrollutvalget Indre Østfold kommune****Dato:** 04.05.2026**Møtested:** Rådhuset Indre Østfold kommune, møterom kommunestyresalen**Tidspunkt:** Fra kl. 09:00 til kl. 11:00**Frammøteliste**

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Per Hermann Bodal	Leder	H		
Knut J. Herland	Nestleder	SP		
Aksel Reeno Simenstad	Medlem	AP		
Marit Femmen	Medlem	SP		
Britt Egeland	Medlem	KRF		
Gulbrandsen				

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS
Anita Rovedal	rådgiver ØKUS

Andre møtende:

Østre Viken kommunerevisjon IKS: Avdelingsleder forvaltningsrevisjon Casper Støten og revisor Inger Marie Moum-Karlsen og forvaltningsrevisor Pål Brekke

Administrasjon: Direktør for økonomi og virksomhetsstyring Ståle Ruud, kommunedirektør Wencke Folberg og fra digitalisering Tommy Otnes

Varaordfører Kathrine Hestø Hansen

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 26/15	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 26/16	Valg av representant til signering av protokoll	
PS 26/17	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2025 for Indre Østfold kommune	
PS 26/18	Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjon "PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning"	
PS 26/19	Oppfølgingsrapport - Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem, Indre Østfold kommune	
PS 26/20	Kommunedirektørens oppfølging av vedtak fra kommunestyret - IKT-sikkerhet	
PS 26/21	Prosjektplan - Vedlikehold og vedlikeholdsplaner	
PS 26/22	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor	
PS 26/23	Høring - Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen	
PS 26/24	Referater og meldinger	
PS 26/25	Eventuelt	

PS 26/15 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

ingen merknader til innkalling eller saksliste

PS 26/16 Valg av representant til signering av protokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Til å godkjenne og signere protokollen er leder av kontrollutvalget og nestleder

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/17 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2025 for Indre Østfold kommune

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2025 for Indre Østfold kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2025 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/18 Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjon "PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning"

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Informasjonen tas til orientering.
2. Kontrollutvalget vurderer at kommunestyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/19 Oppfølgingsrapport - Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem, Indre Østfold kommune

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til orientering.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem», til orientering.
 2. Kommunestyret forutsetter at administrasjonen ferdigstiller kommunestyrevedtaket ved at det:
 - jevnlig gjennomføres en overordnet risikovurdering for internkontrollen i kommunen
 - jevnlig gjennomføres risikovurderinger på kommunalområdene og at dette også rapporteres gjennom tertialrapportene

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Utvalget ønsket også at dette også rapporteres gjennom tertialrapportene. Dette legges til siste kulepunkt i forslaget til kommunestyrets vedtak. Innstillingen enstemmig vedtatt med denne endring.

PS 26/20 Kommunedirektørens oppfølging av vedtak fra kommunestyret - IKT-sikkerhet

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Informasjonen tas til orientering.
2. Kontrollutvalget vurderer at kommunestyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/21 Prosjektplan - Vedlikehold og vedlikeholdsplaner

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Prosjektplan «Vedlikehold av formålsbygg», godkjennes.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Kontrollutvalget ga enkelte innspill til planen. Revisjonen noterte seg dette. Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/22 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/23 Høring - Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Kontrollutvalget tar sekretariatets høringsuttalelse til «Veileder for kontrollutvalgets påseansvar for kontroll med økonomiforvaltningen», til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/24 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 04.05.2026:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt

PS 26/25 Eventuelt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling:

Kontrollutvalget ønsker å legge neste møte til Demokratisenteret - den 8. juni.