

## Møteprotokoll

### Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

**Møtedato:** 05.09.2022,  
**Tidspunkt:** fra kl. 09:00 til kl. 12:00  
**Møtested:** Rådhuset, møterom kommunestyresalen  
**Fra – til saksnr.:** 22/26 – 22/36

#### Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Petter Schou, leder	X	
Knut J. Herland , nestleder	Meldt forfall	Liv B. Berger
Tor Melvold	X	
Marit Femmen	X	
Ulf Tore Kolstad	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5

#### Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:

Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen

#### Møtende fra revisjon

Seksjonsleder regnskapsrevisjon Liv Irene Hauge og revisor Inger-Marie Karlsen-Moum

#### Møtende fra administrasjonen:

Kommunedirektør Tron Kallum, Kommunedirektør Kenneth Johansen for kommuneområdet Helse og mestring og økonomisjef Ståle Ruud

#### Andre:

Ingen

-----  
Petter Schou, leder

-----  
Marit Femmen

## Saksliste

Saksnr.	Innhold
---------	---------

---

PS 22/26	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/27	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/28	Informasjon fra kommunedirektør om kompensasjonsmidler Covid19
PS 22/29	Orientering fra kommunedirektør angående Helse og omsorg
PS 22/30	Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024
PS 22/31	Overordnet revisjonstrategi for regnskapsåret 2022
PS 22/32	Statusrapport - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 1. halvår 2022, Indre Østfold kommune
PS 22/33	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2023
PS 22/34	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor
PS 22/35	Referater og meldinger
PS 22/36	Eventuelt

### **PS 22/26 Godkjenning av innkalling og saksliste**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

#### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Ingen merknader til innkalling eller sakslisten

#### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Innkalling og saksliste godkjennes

### **PS 22/27 Valg av representant til å signere protokoll**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalgets leder og nestleder signerer protokoll

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Tor Melvold ble foreslått og enstemmig valgt til å signere protokoll sammen med leder.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Kontrollutvalgets leder og Tor Melvold signerer protokoll

## **PS 22/28 Informasjon fra kommunedirektør om kompensasjonsmidler Covid19**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Kommunens administrasjon informerte utvalget om kompensasjonsmidlene kommunen har mottatt i forbindelse med Covid 19, og om kommunens interne håndtering av perioden med Covid 19. Kontrollutvalget fikk anledning til å stille spørsmål og spørsmål ble besvart i møte. Kontrollutvalget uttrykte tilfredshet med kommunens håndtering av situasjonen. Administrasjonens presentasjonsfoiler vil bli sendt utvalgets medlemmer sammen med protokollen. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

## **PS 22/29 Informasjon fra kommunedirektør angående helse og omsorg**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Kommunens administrasjon svarte på spørsmål som fremkommer i saksfremlegget til saken om fastleggedekning, arbeid med rekruttering av sykepleiere, sykehjemsplasser og rus og psykiatri for barn og unge.

- Fastleggedekning – Indre Østfold kommune har per dags dato 3 ledige fastlegestillinger. Kommunen har en fastlegeordning som fungerer i dag men er bekymret for totalbelastningen.
- Rekruttering av sykepleiere – Indre Østfold kommune har som andre kommuner opprettet særregler for rekruttering av sykepleiere, det vil si et tillegg til sentralt fremsatt tariff, andre tiltak er nedbetaling av studielån, et mentorprogram for nye ansatte, og at kommunen er opptatt av at organisering og bruk av ressursene er tilpasset til enhver tid. Kommunen har også startet prosjektet «Rett kompetanse på rett sted og til rett tid», med prosjektbistand fra KS. I år har kommunen 40 studenter fra sykepleierhøgskolen. Det er planer om eget studietilbud i Indre Østfold fra 2023.
- Sykehjemsplasser/sykehjemsdekning – Kommunen kjøper per dags dato ikke sykehjemsplasser utenfor egen regi. Kommunen har fem institusjoner og et helsehus. Kommunen har få overliggerdøgn. Dekningsgraden vil falle med årene på grunn av flere innbyggere i høy alder.

- Barn og unge med rus/psykiske problemer – Ansvaret er todelt. En del er kommunalt psykiatritjenesten og den andre delene er spesialisthelsetjenesten.

Øvrige spørsmål som ble fremmet i saksfremlegget ble det ikke funnet tid til. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

#### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

#### **PS 22/30 Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for august 2022 til juli 2024**

##### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Avtalen som kontrollutvalget vedtok den 13. juni 2022 utgår og blir erstattet av en bestilling.
2. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Indre Østfold kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet den 13. juni 2022 i sak 22/21.
3. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.
4. Dersom det senere skal gjøres endringer i bestillingen, eller revisjonen ikke kan levere i henhold til bestilling, settes dette opp som egen sak i møte i kontrollutvalget.

#### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Sekretariatet orienterte om endringen fra avtale til bestilling vedrørende bestilling av forvaltningsrevisjon. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

#### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Avtalen som kontrollutvalget vedtok den 13. juni 2022 utgår og blir erstattet av en bestilling.
2. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Indre Østfold kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet den 13. juni 2022 i sak 22/21.
3. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.
4. Dersom det senere skal gjøres endringer i bestillingen, eller revisjonen ikke kan levere i henhold til bestilling, settes dette opp som egen sak i møte i kontrollutvalget.

## **PS 22/31 Overordnet revisjonstrategi for regnskapsåret 2022**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2022, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Revisor orienterte om den overordnede revisjonsstrategien for 2022. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Overordnet revisjonstrategi for 2022, tas til orientering

## **PS 22/32 Statusrapport - Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 1. halvår 2022, Indre Østfold kommune**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2022, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Revisjonen redegjorde for ressursbruk for 1. halvår 2022. Kontrollutvalget stilte enkelte spørsmål som ble besvart i møte. Innstillingen enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2022, tas til orientering

## **PS 22/33 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2023**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 med en kostnadsramme på kr. 4 023 500.-, godkjennes.
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Sekretariatet orienterte om fremlagte budsjettforslag for kontrollarbeidet 2023. Forslag til innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes innstilling 05.09.2022:**

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 med en kostnadsramme på kr. 4 023 500.-, godkjennes.
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2023 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

## **PS 22/34 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlig revisor, tas til orientering

## **PS 22/35 Referater og meldinger**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 05.09.2022:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

## **PS 22/36 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 05.09.2022:**

- Sekretariatet bes å legge frem retningslinje for kontrollutvalget for saksbehandling ved eksterne henvendelser.
- Leder orienterte om kommende FKT – lederkonferansen den 24. - 25. oktober 2022.