

## Møteprotokoll Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

**Dato:** 20.09.2023  
**Møtested:** Spydeberg, møterom Spydebergstuen  
**Tidspunkt:** Fra kl. 09:00 til kl. 12:00

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Petter Schou, leder	X	
Knut J. Herland , nestleder	X	
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  
Daglig leder Jolanta Betker, seksjonsleder Casper Støten og forvaltningsrevisor Pål Brekke

Møtende fra administrasjonen:  
Konst. kommunedirektør Tron Kallum og kommunalsjef Synnøve Rambekk (til sak 23/36)

Andre:  
Ingen

-----  
Petter Schou, leder

-----  
Knut Herland, nestleder

## Saksliste

Saksnr.	Innhold
PS 23/34	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 23/35	Valg av representant til å signere protokoll
PS 23/36	Forvaltningsrevisjonsrapport "Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge" - Indre Østfold kommune
PS 23/37	Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Krise- og beredskapsplaner"
PS 23/38	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2024
PS 23/39	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023
PS 23/40	Notat fra ØVKR IKS vedr utsettelse av behandling av forvaltningsrevisjon "Konsernavregning - IØR IKS og Retura Østfold AS" og prosjektplan "IKT-sikkerhet"
PS 23/41	Evalueringsrapport av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023
PS 23/42	Referater og meldinger
PS 23/43	Eventuelt

### PS 23/34 Godkjenning av innkalling og saksliste

#### Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

#### Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

#### Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

### PS 23/35 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 20.09.2023:

Leder og nestleder signerer protokoll, enstemmig

#### Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:

1. Kontrollutvalgets leder og nestleder signerer protokoll

## **PS 23/36 Forvaltningsrevisjonsrapport "Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge" - Indre Østfold kommune**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de 6 anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal administrasjonen:

- a) innarbeide en plan eller strategi for målgruppen i oppvekstplanen som er under utarbeidelse
- b) definere og beskrive de forskjellige tjenestenes ansvar og roller på en presis måte for å forebygge uklarheter knyttet til dette
- c) ferdigstille og implementere dokumentet «Forslag til ny organisering ungdomsteam»
- d) tydeliggjøre psykologenes oppgaver og ansvar i aktuelle dokumenter
- e) implementere et tilbakemeldingsverktøy for innhenting av brukererfaringer i de tjenestene på området som ikke allerede har et slikt verktøy i bruk
- f) gjennomføre systematiske risikoanalyser innen psykisk helsehjelp for barn og unge.

2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp.

Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter kommunestyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til kommunestyret

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Revisor informerte om rapportens vurderinger, funn og hvilke anbefalinger som er gitt. Administrasjonen supplerte med tilleggsinformasjon generelt og til dette med psykologtjenesten. Utvalget fikk anledning til å stille oppfølgingsspørsmål som ble besvart. Kontrollutvalget ønsket å endre punkt 2.1 d til følgende: «synliggjøre psykologens oppgaver i aktuelle dokumenter».

Sekretariatets innstilling til ble enstemmig vedtatt med denne endring.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kommunalt psykisk helsetilbud til barn og unge» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de 6 anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal administrasjonen:

- a) innarbeide en plan eller strategi for målgruppen i oppvekstplanen som er under utarbeidelse
- b) definere og beskrive de forskjellige tjenestenes ansvar og roller på en presis måte for å forebygge uklarheter knyttet til dette

- c) ferdigstille og implementere dokumentet «Forslag til ny organisering ungdomsteam»
- d) synliggjøre psykologenes oppgaver i aktuelle dokumenter
- e) implementere et tilbakemeldingsverktøy for innhenting av brukererfaringer i de tjenestene på området som ikke allerede har et slikt verktøy i bruk
- f) gjennomføre systematiske risikoanalyser innen psykisk helsehjelp for barn og unge.

2: Kommunestyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at kommunestyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp.

Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter kommunestyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til kommunestyret

## **PS 23/37 Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Krise- og beredskapsplaner"**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Notatet fra kommunedirektøren tas til orientering.
2. Kontrollutvalget anser seg ferdig med saken på nåværende tidspunkt.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Kommunedirektøren orienterte utvalget om kommunes oppfølging av FR-rapporten. Kontrollutvalget stilte enkelte oppfølgingsspørsmål. Kommunedirektøren svarte ut aktuelle spørsmål.

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Notatet fra kommunedirektøren tas til orientering.
2. Kontrollutvalget anser seg ferdig med saken på nåværende tidspunkt.

## **PS 23/38 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2024**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en kostnadsramme på kr. 4 142 400.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Sekretariatsleder orienterte om den fremlagte budsjettforslag for 2024. Revisjonen orienterte om grunnlaget for revisjonens budsjett. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 med en kostnadsramme på kr. 4 142 400.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2024 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

**PS 23/39 Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2023****Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2023, tas til orientering

**Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Revisjonen orienterte om den overordnede revisjonstrategien 2023. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Overordnet revisjonstrategi for 2023, tas til orientering

**PS 23/40 Notat fra ØVKR IKS vedr utsettelse av behandling av forvaltningsrevisjon "Konsernavregning - IØR IKS og Retura Østfold AS" og prosjektplan "IKT-sikkerhet"****Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Konsernavregning – Indre Østfold Renovasjon IKS og Retura Østfold AS» og prosjektplan "IKT-sikkerhet" blir levert til kontrollutvalgets møte den 20.11.2023.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften forøvrig i plan for forvaltningsrevisjon januar 2022 til juli 2024.

**Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Konsernavregning – Indre Østfold Renovasjon IKS og Retura Østfold AS» og prosjektplan "IKT-sikkerhet" blir levert til kontrollutvalgets møte den 20.11.2023.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften forøvrig i plan for forvaltningsrevisjon januar 2022 til juli 2024.

## **PS 23/41 Evaluering av kontrollutvalgets arbeid i valgperioden 2019-2023**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at rapporten fra spørreundersøkelsen blir lagt frem for nytt kontrollutvalg som referatsak.
3. (Hvis aktuelt) Kontrollutvalget ber om at nytt utvalg spesielt blir gjort oppmerksom på følgende:
  -

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Kontrollutvalget spilte inn følgende elementer til nytt kontrollutvalg:

- Viktig at administrasjonen er tilstede når FR-rapporter blir behandlet for å svare på oppfølgingsspørsmål
- Viktig med mye opplæring i periodens begynnelse
- Oppfordrer ordfører å møte i kontrollutvalgets møter.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Kontrollutvalget tar evalueringen til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at rapporten fra spørreundersøkelsen blir lagt frem for nytt kontrollutvalg som referatsak.
3. Kontrollutvalget ber om at nytt utvalg spesielt blir gjort oppmerksom på følgende:
  - Viktig at administrasjonen er tilstede når FR-rapporter blir behandlet for å svare på oppfølgingsspørsmål
  - Viktig med mye opplæring i periodens begynnelse
  - Oppfordrer ordfører å møte i kontrollutvalgets møter

## **PS 23/42 Referater og meldinger**

### **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 20.09.2023:**

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 20.09.2023:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

## **PS 23/43 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 20.09.2023:**

Ingen saker