



Møteprotokoll Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

Dato: 07.10.2024
Møtested: Rådhuset i Askim, møterom Kommunestyresalen
Tidspunkt: Fra kl. 09:00 til kl. 11:30

Frammøteliste

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

Møtende fra sekretariatet

Navn	Rolle/stilling
Anita Dahl Aannerød	daglig leder ØKUS
Bjørn Gulbrandsen	rådgiver ØKUS

Andre møtene:

Østre Viken kommunerevisjon Daglig leder Jolanta Betker og fagansvarlig Casper Støten

Kommunedirektør Wencke Folberg og eiendomssjef Odmund Fintland

Ordfører Svend Saxe Frøshaug

.....
Per Hermann Bodal

.....
Britt Egeland Gulbrandsen

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/29	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/30	Valg av representant til signering av protokoll	
PS 24/31	Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for juli 2024 til juli 2028	
PS 24/32	Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024 i Indre Østfold kommune	
PS 24/33	Oppfølgingsrapport - "Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold"	
PS 24/34	Revisjonsbrev nr. 1/2024 - Kommunedirektørens tilsvaer	
PS 24/35	Oppsummering av regnskapsrevisjon 2023	
PS 24/36	Overordnet revisjonstrategi for regnskapsåret 2024	
PS 24/37	Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2025	
PS 24/38	Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 24/39	Referater og meldinger	
PS 24/40	Eventuelt	

PS 24/29 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes med endringer nevnt under behandling

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sakene 24/34 - 24/36 flyttes frem og tas etter sak 24/30. Ingen ytterlige merknader til innkalling eller saksliste

PS 24/30 Valg av representant til signering av protokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Til å godkjenne og signere protokollen er leder av kontrollutvalget og Britt Egeland Gulbrandsen

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Leder av kontrollutvalget og Britt Egeland Gulbrandsen signerer protokoll

PS 24/31 Workshop og bestilling av forvaltningsrevisjoner for juli 2024 til juli 2028

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Kontrollutvalget vedtar vedlegg 1 «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Indre Østfold kommune juli 2024 til juli 2028». De føringer som fremkom i møtet blir innarbeidet i bestillingsdokumentet.

2. Bestillingen oversendes Østre Viken kommunerevisjon IKS, med en forventning om at det blir levert som forutsatt.
3. 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 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/32 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024 i Indre Østfold kommune

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2024, tas til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/33 Oppfølgingsrapport - "Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold"

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold», til etterretning.
 2. Kommunedirektøren skal gi informasjon til kontrollutvalget når administrasjonen anser at de har fått ferdigstilt Byggehåndboken, Eiendomsstrategien og Kompetanseplan. Videre forventes det at vedlikeholdsplanene følges opp og at arbeidet med å bevisstgjøre ansatte i bruk av FDV-systemet videreføres. En skriftlig status i saken gis kontrollutvalget til deres første møte i 2025.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/34 Revisjonsbrev nr. 1/2024 - Kommunedirektørens tilsvaer

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 1/2024 til orientering.
2. Revisjonsbrev nr. 1/2024 lukkes

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/35 Oppsummering av regnskapsrevisjon 2023

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2023, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/36 Overordnet revisjonstrategi for regnskapsåret 2024

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2024, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/37 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2025

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Budsjett for kontrollarbeidet for 2025 med en kostnadsramme på kr. 4 107 800.-, godkjennes
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2025 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/38 Uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/39 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/40 Eventuelt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 07.10.2024:

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 07.10.2024:

Kontrollutvalget ønsket i neste møte en orientering fra kommunedirektør om omstillingsprogrammet i kommunen. Det settes av ca. 30 minutter til orienteringen.