

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

Møtedato: 12.12.2022,
Tidspunkt: fra kl. 09:00 til kl. 11:30
Møtested: Rådhuset, møterom Solbergfoss
Fra – til saksnr.: 22/47 - 22/54

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

Fagleder forvaltningsrevisjon Casper Støten og forvaltningsrevisor Dag Henriksen

Møtende fra administrasjonen:

Ingen

Andre:

Ingen

Petter Schou, leder

Knut J. Herland

Saksliste

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

PS 22/47	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/48	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/49	Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Gebyrer på vann- og avløpsområdet", Indre Østfold kommune
PS 22/50	Oppfølgingsrapport "Krise- og beredskapsplaner"
PS 22/51	Utsettelse på forvaltningsrevisjonsrapport Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold
PS 22/52	Forslag til retningslinje for håndtering av henvendelser til kontrollutvalget
PS 22/53	Referater og meldinger
PS 22/54	Eventuelt
PS 22/55	Vurdering av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt - Gebyrer byggesak (tilleggssak)
PS 22/56	Konkurransenutsettelse av ett enkelt forvaltningsrevisjonsprosjekt (tilleggssak)

PS 22/47 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/48 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 12.12.2022:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalgets leder og nestleder signerer protokoll

PS 22/49 Oppfølgingsrapport til forvaltningsrevisjonsprosjekt "Gebyrer på vann- og avløpsområdet", Indre Østfold kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Gebyrer på vann- og avløpsområdet», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Gebyrer på vann- og avløpsområdet», til etterretning.
 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å fullføre investeringer som sikrer en god forvaltning, samt fullføre planlagte tiltak for lukking av avvik i tråd med kommunestyrets vedtak av 10.02.2021.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Revisor redegjorde for oppfølgingsrapporten resultat og funn. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Gebyrer på vann- og avløpsområdet», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Gebyrer på vann- og avløpsområdet», til etterretning.
 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å fullføre investeringer som sikrer en god forvaltning, samt fullføre planlagte tiltak for lukking av avvik i tråd med kommunestyrets vedtak av 10.02.2021.

PS 22/50 Oppfølgingsrapport "Krise- og beredskapsplaner"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Krise- og beredskaps-planer», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
 1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Krise- og beredskaps-planer», til etterretning.
 2. Kommunedirektøren skal gi informasjon til kontrollutvalget når administrasjonen har fulgt opp punktene under og senest til kontrollutvalgets møte 13. februar 2023:

- benyttet overordnet ROS-analyse for å utarbeide og oppdatere ROS-analyser og beredskapsplaner på seksjons-, enhets- og avdelingsnivå.
- sikret at overordnet beredskapsplan samordner og integrerer andre relevante beredskapsplaner.
- oppdatert og integrert beredskapsplanen.
- utarbeidet en rutine for oppdatering, revisjon og øving av overordnet beredskapsplan. Oppfølging av rutinen skal dokumenteres.
- utarbeidet opplærings- og kompetanseplaner.
- dokumentert evalueringer.
- sikret at stedfortredere er etablert.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Revisor redegjorde for oppfølgingsrapporten resultat og funn. Kontrollutvalget ga uttrykk for bekymring for administrasjonens fremdrift for kommunens krise- og beredskapsplaner. Kontrollutvalget ønsket at kulepunkt 3 tas inn sin helhet som lyder som følgende:

«Oppdatere og integrere beredskapsplanens tiltakskort, varslingslister og ressursoversikter i DSB-CIM».

Kontrollutvalget ønsker en skriftlig redegjørelse fra kommunaldirektør til møte 13. februar. Ordfører inviteres også til møte. Følgende nytt punkt 1. ble foreslått og som ble enstemmig vedtatt:

Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å følge opp og ferdigstille alle punktene under. Kontrollutvalget ber videre kommunedirektør gi en skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget til møtet 13. februar. I møtet inviteres også kommunedirektør for å gi informasjon om beredskapsplanen. Kontrollutvalget inviterer også ordfører til møtet.

Kommunen skal ha:

- *benyttet overordnet ROS-analyse for å utarbeide og oppdatere ROS-analyser og beredskapsplaner på seksjons-, enhets- og avdelingsnivå.*
- *sikret at overordnet beredskapsplan samordner og integrerer andre relevante beredskapsplaner.*
- *oppdatere og integrere beredskapsplanens tiltakskort, varslingslister og ressursoversikter i DSB-CIM.*
- *utarbeidet en rutine for oppdatering, revisjon og øving av overordnet beredskapsplan. Oppfølging av rutinen skal dokumenteres.*
- *utarbeidet opplærings- og kompetanseplaner.*
- *dokumentert evalueringer.*
- *sikret at stedfortredere er etablert.*

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å følge opp og ferdigstille alle punktene under. Kontrollutvalget ber videre kommunedirektør gi en skriftlig redegjørelse til kontrollutvalget til møtet 13. februar. I møtet inviteres også kommunedirektør for å gi informasjon om beredskapsplanen. Kontrollutvalget inviterer også ordfører til møtet.

Kommunen skal ha:

- *benyttet overordnet ROS-analyse for å utarbeide og oppdatere ROS-analyser og beredskapsplaner på seksjons-, enhets- og avdelingsnivå.*
- *sikret at overordnet beredskapsplan samordner og integrerer andre relevante beredskapsplaner.*
- *Oppdatere og integrere beredskapsplanens tiltakskort, varslingslister og ressursoversikter i DSB-CIM.*

- utarbeidet en rutine for oppdatering, revisjon og øving av overordnet beredskapsplan. Oppfølging av rutinen skal dokumenteres.
- utarbeidet opplærings- og kompetanseplaner.
- dokumentert evalueringer.
- sikret at stedfortredere er etablert.

PS 22/51 Utsettelse på forvaltningsrevisjonsrapport Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold» blir levert til kontrollutvalgets møte den 13.02 2023.
3. Kontrollutvalget forventer at oppfølgingsrapport «Ansattes medvirkning» blir levert til kontrollutvalgets møte den 13.02 2023.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker timesbudsjettet for 2023.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Revisjonen orienterte kort om forsinkelsen. Kontrollutvalget ønsket å endre punkt 4 i innstillingen til følgende ordlyd:

- Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften i det totale planverket 2022 – juli 2024.

Innstillingen enstemmig vedtatt med endringen i punkt 4.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Organisering og styring i enhet Forvaltning, drift og vedlikehold» blir levert til kontrollutvalgets møte den 13.02 2023.
3. Kontrollutvalget forventer at oppfølgingsrapport «Ansattes medvirkning» blir levert til kontrollutvalgets møte den 13.02 2023.
4. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften i det totale planverket for perioden 2022 – juli 2024.

PS 22/52 Forslag til retningslinje for håndtering av henvendelser til kontrollutvalget

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar fremlagte retningslinje for håndtering av henvendelser til kontrollutvalget til orientering, og slutter seg til denne.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar fremlagte retningslinje for håndtering av henvendelser til kontrollutvalget til orientering, og slutter seg til denne.

PS 22/53 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 12.12.2022:

Kontrollutvalget ønsker at kontrollutvalgets behandling i protokollen kommer bedre frem under behandling til kommunestyret. Sekretariatet viderefremidler dette til kommunens politiske sekretariat. Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering

PS 22/54 Eventuelt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Ingen saker

PS 22/55 Vurdering av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt - Gebyrer byggesak

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget foreslår at prosjekt nummer xxx utgår av plan for forvaltningsrevisjon januar 2022- juli 2024.
2. Kontrollutvalget ber om at prosjekt Byggesaksbehandling erstatter dette prosjektet.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Kontrollutvalget diskuterte saken og kom frem til følgende enstemmig forslag til vedtak:

- Kontrollutvalget kan ikke behandle enkeltklager. Kommunestyret kan vedta å gjennomføre en forvaltningsrevisjon på systemnivå av byggesaksgebyrer. Omfanget av en slik revisjon vil være rundt 300 timer, med en kostnad på ca. kr. 280 000.-. Kontrollutvalget ser ikke at dette er av en slik vesentlighet at det vil overprøve de allerede vedtatte prosjekter i planperioden 2022 – juli 2024. Kommunestyret kan likevel gjøre de endelige prioriteringer.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

- Kontrollutvalget kan ikke behandle enkeltklager. Kommunestyret kan vedta å gjennomføre en forvaltningsrevisjon på systemnivå av byggesaksgebyrer. Omfanget av en slik revisjon vil være rundt 300 timer, med en kostnad på ca. kr. 280 000.-. Kontrollutvalget ser ikke at dette er av en slik vesentlighet at det vil overprøve de allerede vedtatte prosjekter i planperioden 2022 – juli 2024. Kommunestyret kan likevel gjøre de endelige prioriteringer.

PS 22/56 Konkurransetsettelse av ett enkelt forvaltningsrevisjonsprosjekt

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget ber kontrollutvalgssekretariat i samarbeid med kommunens innkjøpsavdeling snarest utarbeide en konkurranseutsetting for forvaltningsrevisjonsprosjekt «Konserninterne avregning mellom Indre Østfold Renovasjon IKS og Retura Østfold AS».
2. Kontrollutvalget skal gi sin innstilling til kommunestyret på valg av revisjon for prosjektet. Kontrollutvalget ber om at saken legges frem så snart som mulig på nyåret 2023.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 12.12.2022:

Kontrollutvalget diskuterte ulike alternativer og kom frem til at kontrollutvalget bestiller prosjektplan av Østre Viken kommunerevisjon IKS og planen skal behandles seines i juni møte 2023.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 12.12.2022:

1. Kontrollutvalget bestiller prosjektplan av Østre Viken kommunerevisjon IKS.
2. Prosjektplanen skal være klar til behandling senest til juni møtet 2023.