



Møteprotokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

Dato: 25.11.2024
Møtested: Indre Østfold Rådhus, møterom Kommunestyresalen
Tidspunkt: Fra kl. 09:00 til kl. 11:00

Frammøteliste

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

Møtende fra sekretariatet

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

Andre Møtende:

Østre Viken kommunerevisjon IKS: fagansvarlig Casper Støten og forvaltningsrevisor Knut Hofgaard Eikre.

Administrasjon: Kommunedirektør Wenche Folberg og direktør for økonomi og virksomhetsstyring Ståle Ruud

Varaordfører Kathrine Hestø Hansen

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/41	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/42	Valg av representant til signering av protokoll	
PS 24/43	Orientering fra Kommunedirektør om omstillingsprogrammet i kommunen	
PS 24/44	Forvaltningsrevisjonsrapport - "Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem", Indre Østfold kommune	
PS 24/45	Prosjektplan forvaltningsrevisjon "Tildeling av tjenester"	
PS 24/46	Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering	
PS 24/47	Møteplan 2025	
PS 24/48	Referater og meldinger	
PS 24/49	Eventuelt	

PS 24/41 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Innkalling og saksliste godkjennes.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/42 Valg av representant til signering av protokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

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

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/43 Orientering fra Kommunedirektør om omstillingsprogrammet i kommunen

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/44 Forvaltningsrevisjonsrapport - "Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem", Indre Østfold kommune

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Internkontroll - risikovurdering og avvikssystem» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de fem anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen:

- jevnlig gjennomføre en overordnet risikovurdering for internkontrollen i kommunen
- jevnlig gjennomføre risikovurderinger på kommunalområdene
- etablere og utvikle rutiner, prosedyrer og andre tiltak for internkontroll på bakgrunn av et formalisert risikobilde
- sikre at alle ansatte får tilstrekkelig opplæring i å melde og behandle avvik
- sørge for at avviksdata benyttes i arbeidet med risikovurderinger

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 25.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/45 Prosjektplan forvaltningsrevisjon "Tildeling av tjenester"

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Prosjektplan «Tildeling av tjenester» godkjennes

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Revisjonen bes vurdere aktuelle revisjonskriterier, og i så fall innarbeide dette i lys av rundskriv I-4/2017 «Om helse- og omsorgstjenester lovgivningens anvendelse ved lavterskeltilbud – særligkrav til dokumentasjon og diagnostisering».

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/46 Forenklet etterlevelseskontroll 2024 - Overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen 2024, samt valg av kontrollområde «Tilskudd for utgifter til særlig ressurskrevende tjenester – overholdelse av regelverk», til orientering

2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2025

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/47 Møteplan 2025

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedatoer for sin virksomhet i 2025:

- Mandag 03.02 kl. 09.00
- Mandag 05.05 kl. 09.00
- Mandag 02.06 kl. 09.00
- Mandag 15.09 kl. 09.00
- Mandag 17.11 kl. 09.00

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Kontrollutvalget ønsker orientering om skolesektoren og inviterer seg selv ut til Mortenstua skole i juni møte. Sekretariatet undersøker muligheten for det. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/48 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/49 Eventuelt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 25.11.2024:

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 25.11.2024:

Sekretariatet orienterte om NKRF sin konferanse i januar 2025. se følgende link:

www.nkrf.no/kurs/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2025