



Møteprotokoll Kontrollutvalget Indre Østfold kommune

Dato: 29.01.2024
Møtested: Rådhuset, møterom Kommunestyresalen
Tidspunkt: Fra kl. 09:00 til kl. 12:15

Frammøteliste

Navn	Funksjon	Repr.	Møtt for	Merknad
Per Hermann Bodal	Leder	H		
Knut J. Herland	Nestleder	SP		
Tor Melvold	Medlem	AP		
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 møtende:

ØKUS: Daglig leder Jolanta Betker og forvaltningsrevisor Emil Kazinci
Kommunedirektør Wenche Folberg

Saksliste

Saksnr.	Innhold	Hjemmel u.off.
PS 24/1	Godkjenning av innkalling og saksliste	
PS 24/2	Valg av representant til signering av protokoll	
PS 24/3	Rapport - Eierskapskontroll - Askim Rådhus AS	
PS 24/4	Forvaltningsrevisjonsrapport PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning	
PS 24/5	Notat Utsatt behandling prosjektplan "Internkontroll - organisering - avvikssystem"	
PS 24/6	Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger	
PS 24/7	Kontrollutvalgets årsmelding 2023	
PS 24/8	Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer	
PS 24/9	Budsjett 2024 - Orientering fra kommunedirektør	
PS 24/10	Referater og meldinger	
PS 24/11	Eventuelt	

PS 24/1 Godkjenning av innkalling og saksliste

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

PS 24/2 Valg av representant til signering av protokoll

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

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

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/3 Rapport - Eierskapskontroll - Askim Rådhus AS

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport om eierskapskontroll med «Askim Rådhus AS», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger
2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 1. Kommunestyret tar rapport om eierskapskontroll med «Askim Rådhus AS» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten, herunder:
 - at det skal velges numeriske varamedlemmer til selskapet styre
 - at styremedlemmer registreres i Styrevervregisteret.
 - at eierstrategi for Askim Rådhus AS behandles i kommunestyret.

- at det sørges for å ha oppdaterte opplysninger om kommunens eierskap på kommunens hjemmesider.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/4 Forvaltningsrevisjonsrapport PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.

2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

1: Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «PPT og skolens oppfølging av vedtak om spesialundervisning» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de syv anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder:

1.1 For å gi det systemrettede arbeidet til PPT ønsket prioritet og innhold skal kommunen:

- spesifisere hvilket omfang og innhold systemrettet arbeid skal ha
- konkretisere hva som ligger i å medvirke til helhet og sammenheng, forebyggende arbeid og bidra til tidlig innsats
- definere hva kvalitetskriteriet om at «PPT skal være tilgjengelig og medvirke til helhet og sammenheng» innebærer
- konkretisere hvordan PPT skal arbeide mot kvalitetskriteriet om at «PPT skal være tilgjengelig og medvirke til helhet og sammenheng»
- konkretisere hvordan PPT skal ivareta kvalitetskriteriene «arbeide forebyggende» og «bidra til tidlig innsats»

Videre skal kommunen:

1.2 Regelmessig orientere undervisningspersonalet om PPTs arbeid med kvalitetskriteriene «arbeide forebyggende» og «bidra til tidlig innsats».

1.3 Utarbeide en ny og bedre mal for IOP.

1.4 Treffe tiltak for å sikre at avvikssystemet fungerer, f.eks. definere hva som er avvik og sørge for god kunnskap om og kultur for avviksregistrering.

1.5 Sikre at det blir skrevet årsrapport i alle saker med vedtak om spesialundervisning.

1.6 Sikre at årsrapportene inneholder vurderinger knyttet til målene i vedtaket og IOP.

1.7 Skaffe seg kunnskap om vedtatt spesialundervisning blir gjennomført i praksis, f.eks. ved hjelp av avvikssystemet eller at gjennomført spesialundervisning systematisk registreres og dokumenteres i årsrapportene eller på annen måte.

2: Punktene bør innarbeides ved arbeidet med omstillingsprosessene som foregår i kommunen.

3: 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 29.01.2024:

Nytt punkt 2.2 ble foreslått og enstemmig vedtatt: *Punktene bør innarbeides ved arbeidet med omstillingsprosessene som foregår i kommunen.*

Tidligere punkt 2.2 blir nytt punkt 2.3

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt med tillegg av nytt punkt 2.2.

PS 24/5 Notat Utsatt behandling prosjektplan "Internkontroll - organisering - avvikssystem"

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Internkontroll - organisering - avvikssystem» blir levert senest til kontrollutvalgets møte den 07.10.2024.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker fremdriften for øvrig i plan for forvaltningsrevisjon januar 2022 til juli 2024.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/6 Workshop i forbindelse med risiko- og vesentlighetsvurderinger

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Kontrollutvalget ber om at innspillene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Kontrollutvalget diskuterte flere mulige områder for forvaltningsrevisjon i neste planperiode. Kontrollutvalget var enstemmige om at diskusjonene tas med videre i sekretariatets arbeid med underliggende risiko og vesentlighetsvurdering som legges frem i juni møte.

PS 24/7 Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

1. Kontrollutvalgets årsmelding for 2023, tas til orientering
2. Årsmeldingen oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 - Kontrollutvalgets årsmelding for 2023 tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/8 Uavhengighetserklæringer fra oppdragsansvarlige revisorer

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Vedlagte uavhengighetserklæring fra oppdragsansvarlige revisorer, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt.

PS 24/9 Budsjett 2024 - Orientering fra kommunedirektør

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Kommunedirektørens informasjon om budsjett 2024, tas til orientering

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/10 Referater og meldinger

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024:

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

PS 24/11 Eventuelt

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes vedtak 29.01.2024:

Ingen saker

Kontrollutvalget Indre Østfold kommunes behandling 29.01.2024: