

## Årsrapport 2023

### Kontrollutvalget i Lillestrøm kommune

---

Vedtatt i kontrollutvalget 07.02.2024, sak 4/24.



## INNHOLDSFORTEGNELSE

<b>Innledning</b>	<b>2</b>
<b>Kontrollutvalgets virksomhet</b>	<b>2</b>
Møteaktivitet	3
Innkalling, sakslister og protokoller	3
<b>Kontrollutvalgets oppgaver og saker</b>	<b>3</b>
Orienteringer/redegjørelser	4
Statlige tilsyn	5
Besøk	5
Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen	5
Oppfølging av økonomiforvaltningen	5
Forvaltningsrevisjon	6
Eierskapskontroll	7
Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll	7
Henvendelser	8
Oppfølging av regnskapsrevisjon	8
<b>Budsjett for kontrollarbeidet</b>	<b>8</b>
<b>Kontrollutvalgets rapportering</b>	<b>9</b>
<b>Kurs og konferanser</b>	<b>9</b>
<b>Sekretariatsfunksjonen</b>	<b>9</b>
Vedlegg - Saker behandlet i kontrollutvalget i 2023	10

## Innledning

Kommunestyret har det øverste ansvaret for å kontrollere kommunens virksomhet. Kontrollutvalget skal føre løpende kontroll på vegne av kommunestyret. Kontrollutvalget kan i prinsippet ta opp ethvert forhold ved kommunens virksomhet så lenge det kan defineres som kontroll, men kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer.

Kontrollutvalget rapporterer om sin virksomhet til kommunestyret. Noen saker som f.eks. forvaltningsrevisjonsrapporter og eierskapskontrollrapporter oversendes kommunestyret gjennom året. Årsrapporten gir en samlet oversikt over kontrollutvalgets virksomhet i 2023.

## Kontrollutvalgets virksomhet

Kontrollutvalget i Lillestrøm kommune består av 5 medlemmer. Frem til konstitueringen 18. oktober hadde kontrollutvalget følgende medlemmer:

Medlemmer	Varamedlemmer
Bjørn Arne Tronier, leder	1. Guro Myklestul 2. Knut Øivind Alfarrustad
Anne Kristine J. Røine, nestleder	1. Hans Hilmar Bjerke 2. Kari T. Mjønerud 3. Jon Arild Husby
Jon Lima	1. Rune Paulsen 2. Bjørn Lensnes 3. Elisabeth Aasen
Kaveh Abdali	1. Grete Holterhuset 2. Tore Kampen 3. Berit Berntsen Rudi
Lena Kjøhl	1. Camilla Hestdal 2. Sigbjørn Stalleland

For perioden 2023 til 2027 er følgende valgt medlemmer til kontrollutvalget:

Medlemmer	Varamedlemmer
Anna Kristine Jahr Røine (Sp), leder	1. Hans Bjerke (Sp) 2. Jens Helge Holter-Hovind (Sp) 3. Siri Lunde Heggebø (Sp)
Bjørn Arne Tronier (H), nestleder	1. Camilla Monge (H) H 2. Ole Magnus Huser (H)
Victoria Stein (FrP)	1. Jon Lima (FrP) 2. Rune Paulsen (FrP) 3. Line M Amundsen Volle (FrP)

Kjell Arne Hagen (AP)	1. Anne Marie Lervik (AP)
Kaveh Abdali (AP)	2. Vebjørn Horsfjord (AP)
	3. Bente Skulstad (AP)
	4. Frithjof Laupsa (AP)

Det nyvalgte kontrollutvalget har hatt 2 møter i 2023. Utvalget har brukt tid på å gjøre seg kjent med rollen og utvalgets oppgaver de kommende fire årene. Utvalget har også bestilt en ny forvaltningsrevisjon om eldreomsorg, fått en orientering om mobbing i skolen, bestilt en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunen fra Romerike Revisjon og utarbeidet en plan for kontrollarbeidet 2024 (utvalgets årsplan).

De fleste av sakene som rapporteres i årsrapporten ble behandlet i forrige periode.

### Møteaktivitet

Kontrollutvalget avholder åpne møter, med unntak av behandling av enkeltsaker som kan/skal lukkes<sup>1</sup>. Møtene holdes som regel på rådhuset.

I 2023 har kontrollutvalget hatt 9 møter og 64 saker har stått på dagsorden. I 2022 gjennomførte kontrollutvalget 9 møter og behandlet 69 saker.

Kontrollutvalgets leder legger frem kontrollutvalgets saker i kommunestyret.

### Innkalling, sakslister og protokoller

Innkalling med saksdokumenter til møter i utvalget sendes ut 1 uke før møtet. Møteinnkallingen sendes utvalgets medlemmer, ordfører, kommunedirektør og kommunens revisorer.

Protokoll fra møtene sendes de samme som får sakspapirene.

Kontrollutvalgets sekretariat (Viken kontrollutvalgssekretariat IKS) har en hjemmeside [www.vikus.no](http://www.vikus.no) hvor utvalgets møteinnkallinger, saksdokumenter og protokoller legges ut fortløpende. Her finnes også informasjon om kontrollutvalget, sekretariatet og møteplan. Lenke til kontrollutvalget i Lillestrøm sin side er her: <https://vikus.no/kontrollutvalg/lillestrom/>

## Kontrollutvalgets oppgaver og saker

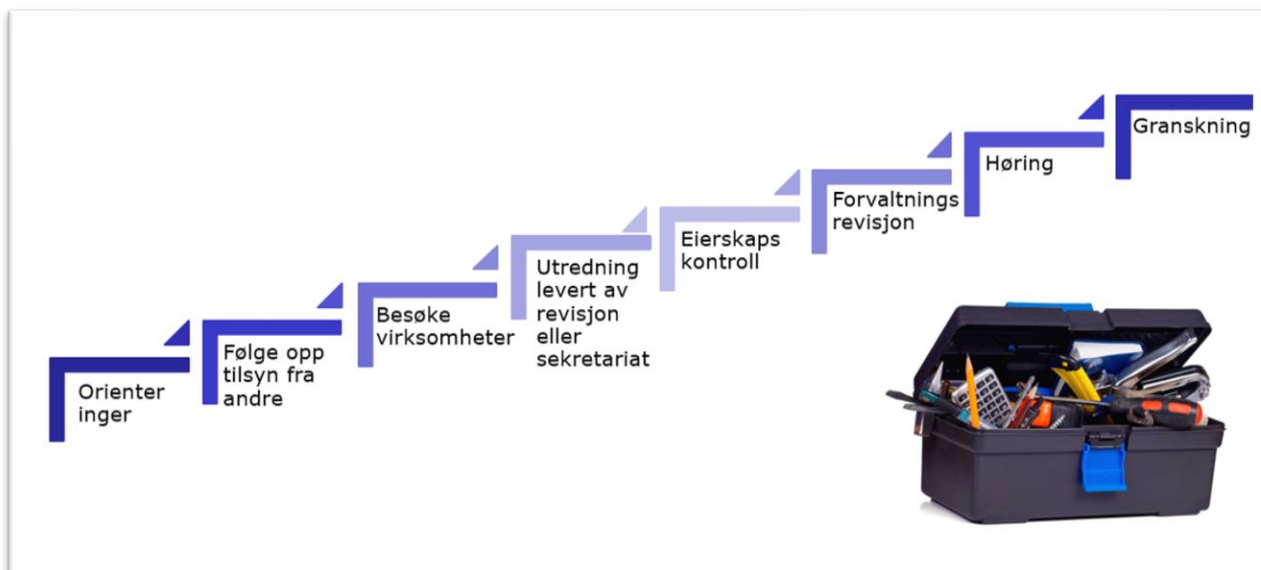
Kontrollutvalget tar opp et bredt spekter av saker for å ivareta det løpende kontrollansvaret. Det kan også komme innspill til saker fra statsforvalter og andre, i tillegg til saker knyttet til revisjon.

Kontrollutvalget kan gå fram på ulike måter for å føre kontroll. Ulike saker krever ulike framgangsmåte. Det er derfor viktig at utvalget velger metoder som effektivt bidrar til å få tilgang til den informasjonen som er nødvendig for å få belyst sakene. Den minst ressurskrevende tilnærmingen er å be administrasjonen om orienteringer. Kontrollutvalget kan også gjennomføre virksomhetsbesøk for å bli bedre kjent med forvaltningen. De ulike kontrollformene

---

<sup>1</sup> Kommuneleven § 11-5

kan illustreres ved figuren nedenfor, hvor tiltak som krever lite ressurser fra kontrollutvalgets side, slik som orienteringer, er plassert nederst i trappa.



Lillestrøm kontrollutvalg benyttet disse kontrollformene i 2023:



Utvalget har ikke behandlet saker om statlige tilsyn, eller henvendelser i 2023.

Nærmere om oppgavene følger nedenfor.

### Orienteringer/redegjørelser

Ordfører har generell møte- og talerett i kontrollutvalgets møter. Kontrollutvalget inviterer ordfører til en årlig samtale om kontrollutvalgets arbeid. Dette ble gjennomført i april møte.

Den generelle kontrollen med forvaltningen gjennomføres i hovedsak gjennom orienteringer fra administrasjonen. Dersom det er konkrete saker utvalget ønsker orientering om innkalles

kommunedirektøren. Kontrollutvalget tar fortløpende stilling til hvilke orienteringer det er aktuelt å be om fra administrasjonen.

I 2023 har temaene vært psykiske helsetjenester og mobbing i skolen. Redegjørelsene ble tatt til orientering.

### **Statlige tilsyn**

Statsforvalteren i Oslo og Viken har ansvar for å samordne de statlige tilsynsaktører og samordne planlagte statlige tilsyn med den kommunale egenkontrollen (forvaltningsrevisjoner). De fleste statlige tilsynsetatene legger ut planlagte og gjennomførte tilsyn i den nasjonale tilsynskalenderen. Kontrollutvalgssekretariatet legger inn bestillinger på forvaltningsrevisjon og gjennomførte rapporter.

Kontrollutvalget følger opp kommunedirektørens årlige rapportering til kommunestyret om statlige tilsyn. I tillegg legger sekretariatet aktuelle statlige tilsynsrapporter frem som referatsaker i kontrollutvalget.

### **Besøk**

Kontrollutvalget har gjennomført et besøk i mai 2023 til Nedre Romerike vann- og avløpsseksjon IKS (NRVA IKS) – renseanlegget på Strømmen. Kontrollutvalget fikk en orientering om virksomheten samt en omvisning på anlegget.

### **Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen**

Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra kommunens revisor, skal utvalget avgi uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret før årsregnskapet vedtas der. Formannskapet skal ha kopi av uttalelsen i hende tidnok til at det kan tas hensyn til den før det gir sin innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Kontrollutvalget avga uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning for 2022 i maimøte. Revisor har avlagt normalberetning for 2022 – det vil si at årsregnskapet er avlagt i samsvar med lov og forskrift. Revisor hadde ellers ingen skriftlige påpekninger som kontrollutvalget plikter å følge opp i forbindelse med årsregnskapet.

### **Oppfølging av økonomiforvaltningen**

Regnskapsrevisor har kontrolloppgaver knyttet til økonomiforvaltningen. Blant annet gjennomfører revisor en avgrenset undersøkelse som er basert på en risiko- og vesentlighetsvurdering (forenklet etterlevelseskontroll). Revisor orienterte kontrollutvalget om valg av område i septembermøtet. Etter revisors vurdering gjennomføres det i 2023 etterlevelsesrevisjon på områdene:

1. Beregning egenandel i institusjoner (sykehjem) – oppfølgingskontroll
2. Bruk av overtid

Den skriftlige uttalelsen om resultatet av fjorårets kontroll (egenandel for langtidsopphold i institusjoner) ble lagt frem i junimøte. Resultatet av kontrollen avdekket vesentlig avvik på gjennomføring av etterberegning av vedtatt egenandel for beboerne. Av de beboerne revisjonen har kontrollert er det ikke utført etterberegning. Det samme gjelder for årene 2019, 2020 og 2021. Administrasjonen har satt i verk flere forbedringstiltak som å øke bemanningen og det er

jobbet med rutiner i tjenesten. Revisjonen vil gjennomføre en oppfølgingskontroll for å sikre at iverksatte forbedringstiltak fungerer etter hensikten.

## Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal se til at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i. Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets vedtak.

I mars 2023 behandlet kontrollutvalget en undersøkelse om saksflytsanalyse på byggesak. Formålet med undersøkelsen var å vurdere saksflyten for søknadsbehandling i et utvalg byggesaker. Undersøkelsen avdekket at kommunen bryter lovpålagt saksbehandlingsfrist ved et stort antall byggesaker. Kommunen ber om tilleggsinformasjon som allerede er levert inn. Undersøkelsen avdekket også at kommunen i nye anmodninger ber om ytterligere informasjon. Ved å sende nye mangelbrev tar det lengre tid før søknaden registreres som fullstendig. Kravet til maksimal saksbehandlingstid regnes fra fullstendig søknad.

Kontrollutvalget har bestilt en oppfølgingsundersøkelse fra revisjonen av undersøkelsen om saksflytsanalyse byggesak, og undersøkelsen skal omfatte oppfølging av tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjon om byggesaksbehandling.

I mai 2023 behandlet kontrollutvalget en undersøkelse om sammenligning av byggesaksgebyrer hvor formålet var å sammenligne gebyrnivået med sammenlignbare kommuner, og om hvordan timepris er beregnet i kommunene. Undersøkelsen fastslo at kommunen er under gjennomsnittet av gebyrer overfor innbyggere. Samtidig har kommunen i sum de høyeste gebyrene overfor utbyggere. I hvilken grad dette er et politisk valg er ikke undersøkt. Rapporten kan gi nyttige innspill til kommunens arbeid med gebyrforskrift og gebyrsatser. Det legges frem en slik sak årlig til kommunestyret i forbindelse med fastsetting av gebyrene.

Kommunestyret har bedt kontrollutvalget gjennomføre en evaluering av kommunes håndtering av koronapandemien:

I mai behandlet kontrollutvalget delrapport 1 om beredskap før Covid-19. Evalueringen viste at kommunen langt på vei var forberedt på en kortvarig pandemi, men i liten grad var forberedt på en langvarig pandemi som covid-19. Det var ikke særskilt for Lillestrøm. Kommunen hadde langt på vei de viktigste dokumentene innen beredskap da pandemien brøt ut. Kommunen fulgte retningslinjer og anbefalinger fra nasjonale myndigheter, og avgrenset sitt handlingsrom til å omfatte gjennomføring av tiltak. Undersøkelsen viser at kommunen fortsatt ikke oppfyller alle kravene i beredskapsplikten fullt ut, og at kommunen kan forbedre arbeidet på enkelte områder.

I mai behandlet kontrollutvalget delrapport 2 om smitteverntiltak og vaksinerings. Evalueringen viste at kommunen i det alt vesentligste har ivaretatt smitteverntiltak og vaksinerings på en god måte.

I april behandlet kontrollutvalget delrapport 3 om pandemiens konsekvenser for tjenesteproduksjonen. Evalueringen viste at kommunen i det alt vesentligste har håndtert

tjenesteproduksjonen på en god måte under pandemien, og kommunen har svært gode muligheter til læring på tvers av virksomhetsområdene med tanke på en lignende situasjon.

I april behandlet kontrollutvalget delrapport 4 om pandemiens konsekvenser for de ansattes arbeidssituasjon. Evalueringen viste at pandemien og smitteverntiltakene hadde negative og til dels alvorlige konsekvenser for mange ansattes psykososiale arbeidsmiljø. Evalueringen viste også at pandemiens konsekvenser for ansattes arbeidssituasjon på flere områder ikke var av alvorlig negativ karakter. Når det gjelder bruken av hjemmekontor hadde dette både gode og mindre gode konsekvenser for ansatte.

Kontrollutvalget vil følge opp administrasjonens etterarbeid med evalueringsrapportene våren 2024.

I september behandlet kontrollutvalget en forvaltningsrevisjon om tjenestetilbudet til personer med demens. Formålet med forvaltningsrevisjonen var å undersøke om kommunen ivaretar et forsvarlig og tilrettelagt tjenestetilbud til hjemmeboende personer med demens og deres pårørende. Rapportens hovedfunn var:

1. Ikke alle ansatte som yter tjenester til personer med demens i kommunen, har nødvendig kompetanse.
2. Demensteamet har en nøkkelrolle innen basal demensutredning, men kommunens samarbeid med fastlegene er i liten grad formalisert.
3. Kommunen fattet ikke vedtak om pårørendestøtte i form av opplæring og veiledning, men gir dette kun som et lavterskeltilbud.
4. Hver tredje ansatt er usikre på hvordan og når de skal melde avvik.

Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten til kommunestyret med 10 konkrete anbefalinger som kommunedirektøren kan benytte i sitt utviklings- og forbedringsarbeid for tjenestene, og i kommunens arbeid med å utarbeide Demensplan 2024-2027. Kontrollutvalget vil følge opp rapporten høsten 2024.

I novembermøtet bestilte kontrollutvalget en ny forvaltningsrevisjon om eldreomsorg. Prosjektet leveres i juni 2024.

## **Eierskapskontroll**

Kontrollutvalget skal se til at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper mv. Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.

Kontrollutvalget har ikke behandlet noen eierskapskontroller i 2023.

## **Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll**

Kontrollutvalget skal i løpet av 2024 legge frem forslag til Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll for perioden 2024-2028 for kommunestyret. Planene skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet, samt virksomheten i selskaper kommunen eier. Dette innebærer å vurdere på hvilke områder av kommunens virksomhet, eller i hvilke selskaper, det er risiko for vesentlige avvik, og hvor alvorlige konsekvenser disse



avvikene vil kunne få. Kontrollutvalget bestilte en risiko og vesentlighetsvurdering fra Romerike revisjon IKS i desember møtet. Rapporten leveres senest april/mai 2024.

## Henvendelser

Når kontrollutvalget mottar henvendelser må det gjøres en vurdering om utvalget skal foreta seg noe med de forhold henvendelsen tar opp, og eventuelt hva utvalget skal gjøre.

Kontrollutvalget har mottatt to henvendelser i 2023:

I mars mottok kontrollutvalget en henvendelse om saksbehandlingstid på byggesak. Det ble fremsatt påstander om manglende saksbehandling og brudd på forvaltningsloven i forbindelse med søknad om deling av en tomt. Kontrollutvalget behandler ikke enkeltsaker og er ikke et klageorgan. De forhold som ble tatt opp i denne henvendelsen var også til behandling hos Statsforvalteren. Kontrollutvalget tok derfor ikke henvendelsen til ytterligere behandling.

I september mottok kontrollutvalget en henvendelse hvor avsender har sendt en klage på kommuneplanens arealdel i Lillestrøm kommune. Kort fortalt går klagen ut på at avsender ønsker at kommunen skal foreta en fullstendig gjennomgang av planbestemmelsene til kommuneplanens arealdel, herunder foreta en tilstrekkelig utredning og vurdering av hensikten og konsekvensene av de detaljerte bestemmelsene. Avsender mener det foreligger formell saksbehandlingsfeil både i prosess, medvirkning av direkte berørte, grad av utredning og at beslutningsgrunnlaget ikke er tilstrekkelig utredet og gjort kjent. Kontrollutvalget behandler ikke klagesaker – kommunens administrasjon bekrefter at de har mottatt klagen. Kontrollutvalget tok ikke henvendelsen opp til realitetsbehandling.

## Oppfølging av regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget skal påse at kommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kommunens revisor er Romerike Revisjon IKS.

Kontrollutvalget holder seg løpende orientert om revisjonsarbeidet. Kontrollutvalget har behandlet følgende rapporter fra revisjonen:

- Orientering fra revisjonen om status etter interimsrevisjon
- Uavhengighetserklæringer for oppdragsansvarlig revisor
- Overordnet revisjonsstrategi 2023
- Rapportering revisjonsåret 2022/2023 for Romerike Revisjon IKS
- Revisjonsberetning 2023 for kommunen

## Budsjett for kontrollarbeidet

Kontrollutvalget har ansvar for å legge frem et budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Dette budsjettet er inndelt i kontrollutvalget, kontrollutvalgets sekretariat og revisjonen. Kontrollutvalget har utarbeidet forslag til budsjett 2024, med en samlet ramme på kr 6 034 774. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunens budsjett ved kommunestyrebehandlingen.

## Kontrollutvalgets rapportering

Kontrollutvalget rapporterer resultatene av sitt arbeid til kommunestyret. Rapporter fra forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller oversendes fortløpende til kommunestyret etter hvert som de foreligger. Dette er beskrevet under de aktuelle overskriftene i årsrapporten.

Kontrollutvalgets årsrapport 2022 samt Plan for kontrollarbeidet 2023 (årsplan) har blitt behandlet av kommunestyret. Plan for kontrollarbeidet 2024 er sendt kommunestyret.

## Kurs og konferanser

Det stilles stadig større krav og forventninger til kontrollutvalgets kompetanse, både fra det politiske miljø og kommunens innbyggere. For at kontrollutvalget skal kunne utføre sine kontrolloppgaver, har utvalget behov for faglig påfyll.

Kontrollutvalget var representert på den årlige kontrollutvalgskonferansen for 2023, i regi av Norges Kommunerevisorforbund (NKRF). Dette er en viktig samling for å tilføre kontrollutvalgets medlemmer ny kunnskap, og er en arena der kontrollutvalgsmedlemmer fra hele landet møtes og drøfter saker og arbeidsmetoder.

Kontrollutvalget deltok på felles opplæringen som sekretariatet arrangerte for nye kontrollutvalg 29/30 november.

## Sekretariatsfunksjonen

Sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalget ivaretas av Viken kontrollutvalgssekretariat IKS (Vikus). Sekretariatet har brukt 530 timer på kontrollutvalget i 2023.

Under saksbehandling ligger all saksforberedelse og møter, herunder arbeidet med planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, årsplan og årsrapport. Oppgaver som utsendelse av møteinnkallinger, protokoller og vedtak til videre behandling, samt oppfølging av vedtak og journalføring er også med. I tillegg kommer rådgivning, dialog med leder, revisor og kommunens administrasjon og den praktiske tilretteleggingen av møtene.

## Vedlegg - Saker behandlet i kontrollutvalget i 2023:

## Kontrollutvalget i Lillestrøm kommune

### Behandlede saker 2023 - oppfølging av vedtak -

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
07.02.23	1/23	Orientering fra administrasjonen om psykiske helsetjenester	Kontrollutvalget tar redegjørelsen fra kommunedirektøren om psykiske helsetjenester til orientering.			✓
07.02.23	2/23	Orientering fra revisjonen om status etter interimrevisjon	Kontrollutvalget tar statusrapporteringen etter interimrevisjon fra revisor til orientering.			✓
07.02.23	3/23	Prosjektplan for et forvaltningsrevisjonsprosjekt om tjenestetilbudet til personer med demens i Lillestrøm kommune	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for en forvaltningsrevisjon om tjenestetilbudet til personer med demens, med de innspill som fremkom i møtet.</li> <li>2. Prosjektet leveres i juni 2023, og gjennomføres innenfor en ramme på inntil 450 timer.</li> <li>3. Uavhengighetserklæring for oppdragsansvarlig revisor tas til orientering.</li> </ol>	Romerike Revisjon		✓
07.02.23	4/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar saken til orientering.			✓
07.02.23	5/23	Kontrollutvalgets årsrapport 2022	1. Kontrollutvalgets årsrapport for 2022 vedtas.	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<p>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til innstilling:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2022 til orientering.</li> </ul>		29.03, sak 35/23	
07.02.23	6/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering			✓
07.02.23	7/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓
21.03.23	8/23	Forvaltningsrevisjonsrapport om saksflytsanalyse byggesak	<p>1. Kontrollutvalget har merket seg at denne rapporten avdekker vesentlige avvik i forhold til lovpålagte frister. Rapportens funn og anbefalinger vil følges opp ved at det bestilles en oppfølgingsundersøkelse fra Romerike Revisjon i løpet av 2023.</p> <p>2. Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten om saksflytsanalyse byggesak til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret viser til de alvorlige avvik som kommer frem i rapporten og ber kommunedirektøren sørge for:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>at byggesøknader besvares innenfor lovens frist.</li> </ol>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 10.05, sak 56/23	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			2. at alle fullstendige søknader behandles innenfor lovens krav til saksbehandlingstid. 3. at anmodninger om tilleggsinformasjon i størst mulig grad er fullstendige ved første henvendelse til søker.			
21.03.23	9/23	Henvendelse til kontrollutvalget om saksbehandling på byggesak	Kontrollutvalget tar ikke henvendelsen til behandling.	Avsender av henvendelsen		✓
21.03.23	10/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
21.03.23	11/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.			✓
21.03.23	12/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓
11.04.23	13/23	Pandemiens konsekvenser for tjenesteproduksjonen - evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien - delrapport 3	Kontrollutvalget oversender evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien, delrapporten 3 om pandemiens konsekvenser for tjenesteproduksjonen, til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret ber kommundirektøren sørge for: <ul style="list-style-type: none"> <li>• å oppdatere foreliggende kontinuitetsplaner (opprettelse av kritiske funksjoner ved høyt</li> </ul>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 10.05, sak 56.1/23	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<p>personellfravær), og sørge for god erfaringsdeling og samarbeid om planene på tvers av tjenesteområdene</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• at det utarbeides og videreutvikles maler for risikokartlegging blant brukergrupper og enkeltbrukere</li> <li>• systemer som sikrer god informasjonsspredning til mottakere med ulike forutsetninger for å motta og tilegne seg informasjon</li> </ul>			
11.04.23	14/23	Samtale med ordfører om kontrollutvalget	Kontrollutvalget tar samtalen med ordfører til orientering.			✓
11.04.23	15/23	Pandemiens konsekvenser for de ansattes arbeidssituasjon - evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien - delrapport 4	<p>Kontrollutvalget oversender evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien, delrapporten 4 om konsekvensene pandemien og smitteverntiltakene hadde for ansattes arbeidssituasjon, til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p> <p>Kommunestyret ber kommunedirektøren i framtidige lignende situasjoner i større grad sørge for å:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• etablere tydelige informasjonssløyfer som ivaretar ansatte på tvers av</li> </ul>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 10.05, sak 56.2/23	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<p>tjenesteområder, og med ulik tilgang på digitale verktøy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>gjennomgå, samt vurdere, arbeidsmiljørettede tiltak i forbindelse med utstrakt bruk av hjemmekontor</li> <li>fange opp ansatte som opplever stor arbeidsbelastning og/eller som sykemeldes grunnet psykososiale forhold ved arbeidssituasjonen</li> <li>ha klare rutiner for overtidarbeid</li> </ul>			
11.04.23	16/23	Bestille oppfølgingsundersøkelse fra Romerike Revisjon	Kontrollutvalget bestiller en oppfølgingsundersøkelse fra Romerike Revisjon av forvaltningsrevisjonen om saksflytanalyse byggesak (sak 8/23), undersøkelsen skal omfatte oppfølging av sak 10/22 om forvaltningsrevisjonsrapport om byggesaksbehandling.	Romerike Revisjon		✓
11.04.23	17/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
11.04.23	18/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.			✓
11.04.23	19/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓
09.05.23	20/23	Beredskap før Covid-19 - evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien - delrapport 1	Kontrollutvalget oversender evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien, delrapporten 1 om beredskap før	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 14.06, sak 77/23	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<p>covid-19, til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:            Kommunestyret ber kommunedirektøren sikre at:            det utarbeides en ressursoversikt som inngår i planverket for overordnet beredskap.            det utarbeides en plan for helsemessig og sosial beredskap.            planverket innen beredskap er samordnet, herunder sørge for at det er en samordning av krisekommunikasjonen.            alle dokumenter innen beredskap er lagret og arkivert slik at alle som trenger dokumentene har tilgang.</p>			
09.05.23	21/23	Smitteverntiltak og vaksinerings- evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien - delrapport 2	<p>Kontrollutvalget oversender evaluering av kommunens håndtering av koronapandemien, delrapporten 2 om smitteverntiltak og vaksinerings, til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:            Kommunestyret registrerer at kommunen har håndtert testing, isolasjon, smittesporing og karantene (TISK) og vaksinerings på en god måte.</p>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 14.06, sak 78/23	✓
09.05.23	22/23	Undersøkelse om sammenligning av byggesaksgebyrer	<p>Kontrollutvalget oversender undersøkelse om sammenligning av byggesaksgebyrer til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:</p>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 14.06, sak 79/23	✓



Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret anser rapporten som nyttig ved utarbeidelse av fremtidige byggesaksgebyrer.</li> </ul>			
09.05.23	23/23	Uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 2022	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget vedtar uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen for 2022.</li> <li>Uttalelsen sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet.</li> </ol>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 14.06, sak 82/23	✓
09.05.23	24/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
09.05.23	25/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.			✓
09.05.23	26/23	Eventuelt	(Ingen vedtak)			✓
09.05.23	27/23	Virksomhetsbesøk til Nedre Romerike vann- og avløpsselskap IKS (NRVA IKS) – renseanlegget på Strømmen	Kontrollutvalget tar virksomhetsbesøket til Nedre Romerike vann- og avløpsselskap IKS til orientering.			✓
06.06.23	28/23	Oppfølging av tidligere gjennomført forvaltningsrevisjonsprosjektet om rett lønn til rett tid	Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om administrasjonens oppfølgingsarbeid etter forvaltningsrevisjonsrapporten om rett lønn til rett tid til orientering og avslutter saken.			✓
06.06.23	29/23	Egenandel for langtidsopphold i institusjoner - rapportering om forenklet etterlevelsesk kontroll og nummerert brev nr. 2	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget ber revisjonen om å gjennomføre en etterkontroll av hvordan de</li> </ol>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 06.09, sak 112/23	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			forhold som tas opp i revisjonsbrev nr. 2 er fulgt opp. 2. Kontrollutvalget sender saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1) Kommunestyret tar saken til orientering. 2) Kommunestyret ber kontrollutvalget om å følge opp saken.			
06.06.23	30/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
06.06.23	31/23	Resultat fra spørreundersøkelse om kontrollutvalgets arbeid	Kontrollutvalget tar saken til orientering.			✓
06.06.23	32/23	Referater	1. Kontrollutvalget tar referatene til orientering. 2. Kontrollutvalget berammer et ekstramøte 19. september			✓
06.06.23	33/23	Eventuelt	(Ingen vedtak)			✓
29.08.23	34/23	Likebehandling tildeling av startlån - rapportering om forenklet etterlevelseskontroll 2022	Kontrollutvalget tar uavhengig revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2022 til orientering.			✓
29.08.23	35/23	Overordnet revisjonsstrategi for regnskapsrevisjonen 2023	1. Kontrollutvalget tar fremleggelsen av overordnet revisjonsstrategi 2023 for Lillestrøm kommune til orientering.			✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			2. Kontrollutvalget tar risiko- og vesentlighetsvurdering for etterlevelseskontroll 2023 til orientering.			
29.08.23	36/23	Prosjektplan for en oppfølgingsundersøkelse om byggesaksrapporter	Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for en oppfølgingsundersøkelse om byggesaksrapporter. Prosjektet leveres vinteren 2024, og gjennomføres innenfor en ramme på inntil 150 timer.	Romerike Revisjon		✓
29.08.23	37/23	Rapportering revisjonsåret 2022/23 - Romerike Revisjon	Kontrollutvalget tar rapportering om revisjonsåret og valgperioden fra Romerike revisjon IKS til orientering.			✓
29.08.23	38/23	Budsjett 2024 for kontrollarbeidet i Lillestrøm kommune	1. Kontrollutvalget anbefaler at kr 6 034 774 bevilges som budsjetttramme 2024 for kontrollarbeidet.  (Tabell ikke tatt med her)  2. Kontrollutvalgets oversender saken til kommunedirektøren. Kontrollutvalgets forslag følger formannskapetets innstilling til kommunestyret.	Kommunen		✓
29.08.23	39/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
29.08.23	40/23	Oppsummering av kontrollarbeidet 2019 - 2023	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget godkjenner oppsummeringen av kontrollarbeidet 2019 - 2023.</li> </ul>			✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<ul style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget ber sekretariatet sørge for at oppsummeringen bidrar til en erfaringsoverføring for kontrollarbeidet for neste kommunestyreperiode.</li> </ul>			
29.08.23	41/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.			✓
29.08.23	42/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓
19.09.23	43/23	Forvaltningsrevisjonsrapport om tjenestetilbudet til hjemmeboende personer med demens	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget har merket seg rapportens funn og anbefalinger og vil følge opp rapporten høsten 2024.</li> <li>Kontrollutvalget oversender forvaltningsrevisjonsrapporten om tjenestetilbudet til hjemmeboende personer med demens til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret ber kommunedirektøren: <ol style="list-style-type: none"> <li>sikre at alle ansatte som yter tjenester til personer med demens får grunnleggende opplæring, samt er kjent med gjeldende rutiner og sentrale kommunale tiltak.</li> <li>sørge for stillings- og/eller funksjonsbeskrivelser for demenskoordinator og for ansatte</li> </ol> </li> </ol>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 08.11, sak 18/23.	✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
			<p>med rollen «ressursperson demens».</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. formalisere samarbeidet med fastlegene om basal demensutredning.</li> <li>4. styrke brukernes og pårørendes medvirkning i arbeidet med tiltaksplan og/eller IP.</li> <li>5. fortsette arbeidet med å implementere metoder for personsentrert omsorg i alle deler av tjenestetilbudet.</li> <li>6. klargjøre hva som skal være aktivitetstilbudet for hjemmeboende personer med demens i omsorgsboliger.</li> <li>7. sikre pårørendes rett til pårørendestøtte i form av opplæring/veiledning etter pasient- og brukerrettighetsloven.</li> <li>8. tilrettelegge for et mer systematisk og formalisert samarbeid med frivillige organisasjoner på demensområdet.</li> <li>9. sikre tilbakemelding til ansatte om hvordan avvik håndteres og benyttes i forbedringsarbeidet.</li> <li>10. sikre tilstrekkelig kunnskap og god kultur blant alle ansatte for hvordan og når avvik skal registreres.</li> </ol>			

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
19.09.23	44/23	Bestille neste forvaltningsrevisjonsprosjekt	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget bestiller et forvaltningsrevisjonsprosjekt innenfor området eldreomsorg fra Romerike Revisjon IKS.</li> <li>Kontrollutvalget ber revisjonen om å legge frem en prosjektplan, basert på diskusjonen i møtet, for dette prosjektet.</li> </ol>	Romerike Revisjon		✓
19.09.23	45/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
19.09.23	46/23	Henvendelse fra Romerike plan- og utbyggingsforum	Kontrollutvalget tar ikke henvendelsen fra Romerike plan- og utbyggingsforum (RPUF) opp til realitetsbehandling. Utvalget ønsker å holde seg orientert om kommunens behandling av klagen og ber om å få oversendt kommunens svar.	Avsender		✓
19.09.23	47/23	Referater	Kontrollutvalget tar referatene til orientering.			✓
19.09.23	48/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓
08.11.23	49/23	Presentasjon av kontrollutvalget	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.			✓
08.11.23	50/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver	Kontrollutvalget tar saken om utvalgets rolle og oppgaver til orientering.			✓
08.11.23	51/23	Rutiner for kontrollutvalgets møter	Kontrollutvalget godkjenner rutiner for utvalget.			✓
08.11.23	52/23	Erfaringsoverføring fra kontrollutvalget i forrige periode	Kontrollutvalget tar oppsummeringen til orientering.			✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
08.11.23	53/23	Prosjektplan for en forvaltningsrevisjon om eldreomsorg	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget vedtar prosjektplan for en forvaltningsrevisjon om eldreomsorg, med de innspill som fremkom i møtet.</li> <li>Prosjektet leveres i juni 2024, og gjennomføres innenfor en ramme på inntil 450 timer.</li> <li>Uavhengighetserklæring for oppdragsansvarlig revisor tas til orientering.</li> </ol>	Romerike Revisjon		✓
08.11.23	54/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
08.11.23	55/23	Kontrollutvalgets møteplan for 2023 og 2024	<p>Kontrollutvalget avholder følgende møter i 2023 og 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Onsdag 20. desember 2023</li> <li>Onsdag 7. februar</li> <li>Onsdag 13. mars</li> <li>Onsdag 17. april</li> <li>Onsdag 15. mai</li> <li>Onsdag 19. juni</li> <li>Onsdag 4. september</li> <li>Onsdag 16. oktober</li> <li>Onsdag 20. november</li> <li>Onsdag 4. desember</li> </ul> <p>Kontrollutvalget starter sine møter kl. 09:00.</p>			✓
08.11.23	56/23	Referatsaker	Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.			✓
08.11.23	57/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓

Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
20.12.23	58/23	Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurdering	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget bestiller risiko og vesentlighetsvurdering (ROV) fra Romerike revisjon IKS.</li> <li>Rapporten skal oppsummere områder som er risikofylte i kommunens tjenesteproduksjon og eierskapsforvaltning, beskrive hva risikoen består i, og kilden for den spesifikke risikoen. Rapporten skal være kort, og skrevet i klarspråk.</li> <li>Det settes av inntil 75 timer til ROV.</li> <li>Rapporten leveres senest april/mai 2024.</li> </ol>	Romerike Revisjon		✓
20.12.23	59/23	Revisjonens timestfordeling for revisjonsåret 2023/2024	Kontrollutvalget tar revisjonens timestfordeling for revisjonsåret 2023/2024, til orientering.			✓
20.12.23	60/23	Rapportering fra Romerike Revisjon IKS	Kontrollutvalget tar rapportering fra Romerike revisjon til orientering.			✓
20.12.23	61/23	Plan for kontrollarbeidet 2024	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalget vedtar plan for kontrollarbeidet 2024, med de endringer som kom frem i møtet.</li> <li>Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar plan for kontrollarbeidet 2024 til orientering.</li> </ul> </li> </ol>	Kommunestyret	Behandlet i kommunestyret 24.01, sak 14/24.	✓
20.12.23	62/23	Referatsaker	Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.			✓



Møte	Sak nr.	Sak	Vedtak	Utskrift sendt	Behandlet	Ferdig
20.12.23	63/23	Orientering fra administrasjonen om mobbing i skolen	Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelse om mobbing i skolen til orientering.			✓
20.12.23	64/23	Eventuelt	(ingen vedtak)			✓