

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Fredrikstad

Møtedato: 07.12.2022,
Tidspunkt: fra kl. 14:00 til kl. 16:30
Møtested: Rådhuset, møterom Østfold
Fra – til saksnr.: 22/59 - 22/74

Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Rita Holberg, leder (H)	x	
John Fredrik Olsen, nestleder (Ap)	x	
Tore K. Antonsen (SV)	x	
Anita Skogseth Bjørneby (FrP)	x	
Per Lebesby (Krf)	x	

Møtende fra sekretariatet: Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen.

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker, konst. fagleder Casper Støten og forvaltningsrevisor Frank Willy Larsen

Møtende fra administrasjonen: Kommunedirektør Nina Tangnæs Grønvold, direktør for virksomhetsstyring og økonomi Ole Sverre Strand, kommunaldirektør oppvekst Marianne Bekker og etatsjef Birgitte Kopperud

Ordfører: Siri Martinsen (til sakene 22/59 – 22/64)

.....
Rita Holberg, (leder)

.....
John Fredrik Olsen

Saksliste

Saksnr.	Innhold
PS 22/59	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/60	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/61	Henvendelse angående Samvirkebarnehagene
PS 22/62	Kommunens oppfølging etter forvaltningsrevisjonsprosjekt "Fosterhjem"
PS 22/63	Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjon "Ekstremvær"
PS 22/64	Forvaltningsrevisjonsrapport "Kvalitet i helsetjenester ved fredrikstad korttidssenter"
PS 22/65	Rapport Eierskapskontroll med Isegran Eiendom AS
PS 22/66	Informasjon om kommunens definisjoner av begrepene levekårsutfordringer, tverrfaglig samarbeid, utenforskap og integrering, samt kommunens arbeid med disse temaene
PS 22/67	Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Levekårsutfordringer - tverrfaglig samarbeid om å forebygge utenforskap og arbeid med integrering
PS 22/68	Utsatt levering av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Oppfølging av sårbare barn og unge, lavinntektsfamilier, utenforskap"
PS 22/69	Informasjon fra Østre Viken kommunerevisjon IKS vedrørende mva - kompensasjonskravet 2. termin 2021
PS 22/70	Etterlevelses kontroll - Risiko- og vesentlighetsvurderinger
PS 22/71	Møteplan 2023
PS 22/72	Referater og meldinger
PS 22/73	Eventuelt
PS 22/74	Evaluering av møte

PS 22/59 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Sak 22/65 settes opp til behandling etter sak 22/61. Utover det var det ingen merknader til innkallingen eller saksliste

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

PS 22/60 Valg av representant til å signere protokoll

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder, velges.....

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

John Fredrik Olsen ble foreslått og enstemmig valgt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Til å signere protokollen sammen med leder, velges John Fredrik Olsen

PS 22/61 Henvendelse angående Samvirkebarnehagene

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Administrasjonen orienterte om bakgrunn og om status for hvor saken står i dag. Kontrollutvalget stilte spørsmål som ble besvart i møte. Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

PS 22/62 Kommunens oppfølging etter forvaltningsrevisjonsprosjekt "Fosterhjem"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering
2. Kontrollutvalget vurderer at bystyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Informasjonen tas til orientering
2. Kontrollutvalget vurderer at bystyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt.

PS 22/63 Kommunedirektørens oppfølging av forvaltningsrevisjon "Ekstremvær"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjon fra kommunedirektør om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Ekstremvær», tas til orientering.
2. Kontrollutvalget vurderer at bystyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Kommunedirektøren orienterte kort om resultatet av oppfølgingskontrollen. Særutskrift av bystyresaken sendes kontrollutvalget til orientering. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Informasjon fra kommunedirektør om oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjektet «Ekstremvær», tas til orientering.
2. Kontrollutvalget vurderer at bystyrets vedtak er fulgt opp og anser saken som ferdigstilt

PS 22/64 Forvaltningsrevisjonsrapport "Kvalitet i helsetjenester ved Fredrikstad korttidssenter"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i helsetjenester ved Fredrikstad korttidssenter», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i helsetjenester ved Fredrikstad korttidssenter» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de syv anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen sørge for at:

- A. Fredrikstad korttidssenter iverksetter tiltak som sikrer kontroll med at de ansatte har tilstrekkelig kunnskap og nødvendige ferdigheter om internkontrollsystemet.
- B. Fredrikstad korttidssenter iverksetter og dokumenterer tiltak for en systematisk gjennomgang av internkontrollen som går utover en systematisk håndtering av avvik.
- C. Fredrikstad korttidssenter gjennomfører en kartlegging av behovet for ROS-analyser ved Fredrikstad korttidssenter, samt at det utarbeides ROS-analyser knyttet til risiko knyttet til mangel på personal, risiko ved mangel på rett kompetanse og risiko i forbindelse med inn- og utskriving av pasienter.
- D. Det settes på plass et system som sikrer at det gjennomføres regelmessige brukerundersøkelser.
- E. Etat omsorgssentre og Fredrikstad korttidssenter bringer dagens praksis med hensyn til kartlegging av ernæringsmessig status og eventuelle tiltak overfor den enkelte pasient, i tråd med nasjonale og kommunale målsettinger.
- F. Det så raskt som mulig iverksettes et arbeid for å utarbeide og oppdatere pasientenes tiltaksplaner ved Fredrikstad korttidssenter.
- G. Fredrikstad kommune/etat omsorgssentre sikrer et tilpasset tilbud til korttidspasienter med alvorlig demens.

2: Bystyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at bystyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Bystyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter bystyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til bystyret.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Revisjonen orienterte om funn, vurderinger og anbefalinger i rapporten. Enkelte oppfølgingsspørsmål fra utvalget ble besvart i møte. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i helsetjenester ved Fredrikstad korttidssenter», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i helsetjenester ved Fredrikstad korttidssenter» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de syv anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal kommunen sørge for at:

- A. Fredrikstad korttidssenter iverksetter tiltak som sikrer kontroll med at de ansatte har tilstrekkelig kunnskap og nødvendige ferdigheter om internkontrollsystemet.
- B. Fredrikstad korttidssenter iverksetter og dokumenterer tiltak for en systematisk gjennomgang av internkontrollen som går utover en systematisk håndtering av avvik.
- C. Fredrikstad korttidssenter gjennomfører en kartlegging av behovet for ROS-analyser ved Fredrikstad korttidssenter, samt at det utarbeides ROS-analyser knyttet til risiko knyttet til mangel på personal, risiko ved mangel på rett kompetanse og risiko i forbindelse med inn- og utskrivning av pasienter.
- D. Det settes på plass et system som sikrer at det gjennomføres regelmessige brukerundersøkelser.
- E. Etat omsorgssentre og Fredrikstad korttidssenter bringer dagens praksis med hensyn til kartlegging av ernæringsmessig status og eventuelle tiltak overfor den enkelte pasient, i tråd med nasjonale og kommunale målsettinger.
- F. Det så raskt som mulig iverksettes et arbeid for å utarbeide og oppdatere pasientenes tiltaksplaner ved Fredrikstad korttidssenter.
- G. Fredrikstad kommune/etat omsorgssentre sikrer et tilpasset tilbud til korttidspasienter med alvorlig demens.

2: Bystyret viser til kontrollutvalgets ansvar for å påse at bystyrets vedtak i forbindelse med forvaltningsrevisjon blir fulgt opp. Bystyret ber kontrollutvalget om å følge opp vedtaket med en oppfølgingsrapport fra revisjonen ett år etter bystyrets behandling av saken. Denne oppfølgingsrapporten skal også sendes til bystyret.

PS 22/65 Rapport Eierskapskontroll med Isegran Eiendom AS

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra Eierskapskontroll av «Isegran Eiendom AS», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger

2. Rapporten oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:
 1. Bystyret tar revisjonsrapport fra Eierskapskontroll av «Isegran Eiendom AS» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder at:
 - Isegran Eiendom AS sender innkalling til og protokoll fra generalforsamlinger i kopi til kommunens postmottak (for journalføring) og kontrollutvalg.
 - Styret i Isegran Eiendom AS vedtar konsernets etiske retningslinjer, inkludert habilitetsbestemmelser.
 - Styret i Isegran Eiendom AS vurderer å oppnevne styrets nestleder.
 - Generalforsamling i Isegran Eiendom AS vurderer å oppnevne varamedlemmer (numeriske) til styret.
 - Generalforsamling i Isegran Eiendom AS vurderer ordningen med at styremedlemmene i morselskapet sitter i styrene i datterselskapene.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Revisjonen orienterte om funn, vurderinger og anbefalinger i rapporten. Enkelte oppfølgingsspørsmål fra utvalget ble besvart i møte. I punkt 2 i innstillingen erstattes kommunestyret med bystyret. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra Eierskapskontroll av «Isegran Eiendom AS», til etterretning og slutter seg til revisjonens anbefalinger
2. Rapporten oversendes bystyret med følgende forslag til vedtak:
 2. Bystyret tar revisjonsrapport fra Eierskapskontroll av «Isegran Eiendom AS» til etterretning, og ber administrasjon om å følge opp anbefalinger som fremkommer av rapporten i kommunen sitt arbeid med eierstyring, herunder at:
 - Isegran Eiendom AS sender innkalling til og protokoll fra generalforsamlinger i kopi til kommunens postmottak (for journalføring) og kontrollutvalg.
 - Styret i Isegran Eiendom AS vedtar konsernets etiske retningslinjer, inkludert habilitetsbestemmelser.
 - Styret i Isegran Eiendom AS vurderer å oppnevne styrets nestleder.
 - Generalforsamling i Isegran Eiendom AS vurderer å oppnevne varamedlemmer (numeriske) til styret.
 - Generalforsamling i Isegran Eiendom AS vurderer ordningen med at styremedlemmene i morselskapet sitter i styrene i datterselskapene.

PS 22/66 Informasjon om kommunens definisjoner av begrepene levekårsutfordringer, tverrfaglig samarbeid, utenforskap og integrering, samt kommunens arbeid med disse temaene

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Kommunedirektør orienterte om definisjonene innen begrepene levekår, integrering og tverrfaglig samarbeid. Kommunedirektør orienterte også til kommunens arbeid på området. Presentasjonsfoiler i saken sendes kontrollutvalgets medlemmer sammen med protokoll. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Informasjonen tas til orientering.

PS 22/67 Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjektet "Levekårsutfordringer - tverrfaglig samarbeid om å forebygge utenforskap og arbeid med integrering

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Fredrikstad kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet den 19. september 2022 og de føringer som fremgår av denne sak, herunder:
 -
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 Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Kontrollutvalget diskuterte forskjellige innspill til forvaltningsrevisjonsprosjektet og i hovedsak ble følgende spilt inn:

- Prosjektet spisses til å gjelde Integrering av flykninger
- Hvordan arbeider kommunen for å unngå uønsket konsentrasjon av flykninger i deler av byen?
- Hvor mange flykninger kommer i arbeid etter avsluttet introduksjonsprogram?
- Hvor mange kommer i videreutdanning etter introduksjonsprogrammet?
- Hvordan er kommunens samspill med Nav for denne gruppen
- Hvor mange sekundærflykninger er i arbeid eller under utdanning
- Hvilken grad har Fredrikstad kommune oversikt over barn i lavinntektshusholdinger?

Revisjon noterte seg også punkter under diskusjonen. Revisjonen bes om å hensynta og vurdere innspillende ved utarbeidelsen prosjektplan, og at dette også sees opp mot kommunens planverk på området. Revisjonen vil legge frem en prosjektplan for kontrollutvalget i 2023. Innstillingen enstemmig vedtatt med nevnte innspill.

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget vedtar «Bestilling av forvaltningsrevisjoner for kontrollutvalget i Fredrikstad kommune august 2022 til juli 2024», med de føringer som fremkom i møtet den 19. september 2022 og de føringer som fremgår av denne sak, herunder:
 - Prosjektet spisses til å gjelde Integrering av flykninger
 - Hvordan arbeider kommunen for å unngå uønsket konsentrasjon av flykninger i deler av byen?
 - Hvor mange flykninger kommer i arbeid etter avsluttet introduksjonsprogram?
 - Hvor mange kommer i videreutdanning etter introduksjonsprogrammet?
 - Hvordan er kommunens samspill med Nav for denne gruppen
 - Hvor mange sekundærflykninger er i arbeid eller under utdanning
 - Hvilken grad har Fredrikstad kommune oversikt over barn i lavinntektshusholdinger?

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.

PS 22/68 Utsatt levering av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Oppfølging av sårbare barn og unge, lavinntektsfamilier, utenforskap"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget) å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap» blir levert til kontrollutvalgets møte den 08.02.2023.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker timesbudsjettet for 2023.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Leveringstidspunkt endres fra 8. februar til 15. februar 2023. Innstillingen ble enstemmig vedtatt med denne endring.

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar informasjonen om forsinket leveranse til orientering.
2. Kontrollutvalget forventer at forvaltningsrevisjonsprosjekt «Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap» blir levert til kontrollutvalgets møte den 15.02.2023.
3. Kontrollutvalget forutsetter at den forsinkede leveransen ikke påvirker timesbudsjettet for 2023.

PS 22/69 Informasjon fra Østre Viken kommunerevisjon IKS vedrørende mva - kompensasjonskravet 2. termin 2021

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kommunerevisjonens informasjon om kravet fra Fredrikstad kommune og revisjonens videre håndteringen av kravet, tas til orientering.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Revisor orienterte om selskapets behandling av saken, og om ulike muligheter til å dekke inn kravet fra Fredrikstad kommune. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kommunerevisjonens informasjon om kravet fra Fredrikstad kommune og revisjonens videre håndteringen av kravet, tas til orientering.

PS 22/70 Etterlevelsekontroll - Risiko- og vesentlighetsvurderinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen for 2022, samt valg av kontrollområde «*Tilskudd private barnehager – overholdelse av regelverk og egne rutiner*», til orientering
2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2023

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Kontrollutvalget tar revisjonens overordnet risiko- og vesentlighetsvurdering for forenklet etterlevelsekontroll med økonomiforvaltningen for 2022, samt valg av kontrollområde «*Tilskudd private barnehager – overholdelse av regelverk og egne rutiner*», til orientering
2. Skriftlig uttalelse om resultatet av kontrollen oversendes kontrollutvalget senest 30. juni 2023

PS 22/71 Møteplan 2023

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet for 2023:
 - 8. februar, møtestart 14.00
 - 3. mai, møtestart 14.00
 - 7. juni, møtestart 14.00
 - 20. september, møtestart 14.00
 - 22. november, møtestart 09.00
 - Opplæringsdag 9. november

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

8. februar enders til 15. februar kl. 15.00 og 7. juni flyttes til 14. juni og 20. september enders til 15. september kl.13.00. Innstillingen ble enstemmig vedtatt med overnevnte endringer

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Med forbehold om endringer, fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet for 2023:
 - 15. februar, møtestart 15.00
 - 3. mai, møtestart 14.00
 - 14. juni, møtestart 14.00
 - 15. september, møtestart 13.00
 - 22. november, møtestart 09.00
 - Opplæringsdag 9. november

PS 22/72 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 07.12.2022:

1. Referater og meldinger tas til orientering

PS 22/73 Eventuelt

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

- Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om kommunens vedtatte budsjett for 2023.

PS 22/74 Evaluering av møte

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 07.12.2022:

Ingen merknader vedr. gjennomføring av møtet.