



ØKUS KOF

Østfold kontrollutvalgssekretariat Kommunalt oppgavefelleskap

## **Møteinnkalling Kontrollutvalget Halden**

**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen

**Tidspunkt:** 28.08.2023 kl. 17:30

### **MØTEMERKNAD**

Eventuelle forfall meldes til Anita Dahl Aannerød, telefon 900 86 740, e-post

[rona@fredrikstad.kommune.no](mailto:rona@fredrikstad.kommune.no)

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Dersom du ønsker å få vurdert din habilitet, send nødvendig informasjon til sekretariatet

[postkontrollutvalg@fredrikstad.kommune.no](mailto:postkontrollutvalg@fredrikstad.kommune.no)

21.08.2023

Roar Lund, leder (S)

## Saksliste

<b>Saksnr.</b>	<b>Innhold</b>	<b>Side:</b>
PS 23/29	Godkjenning av innkalling og saksliste	3
PS 23/30	Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll	4
PS 23/31	Henvendelse med vedtak fra HAMU	5
PS 23/32	Referater og meldinger	7
PS 23/33	Eventuelt	15

## ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

**Saksnr.:** 2023/119  
**Dokumentnr.:** 51  
**Løpenr.:** 177033/2023  
**Klassering:** 3001-191  
**Saksbehandler:** Anita Rovedal

### Møtebok

---

<b>Behandlet av</b> Kontrollutvalget Halden	<b>Møtedato</b> 28.08.2023	<b>Utvalgssaksnr.</b> 23/29
--	-------------------------------	--------------------------------

---

### Godkjenning av innkalling og saksliste

#### Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Fredrikstad, 04.07.2023

#### Vedlegg

Ingen

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

#### Saksopplysninger

Saksliste er fremlagt og godkjent av kontrollutvalgets leder

#### Vurdering

Innkalling og saksliste godkjennes

## ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

**Saksnr.:** 2023/119  
**Dokumentnr.:** 52  
**Løpenr.:** 177037/2023  
**Klassering:** 3001-191  
**Saksbehandler:** Anita Rovedal

### Møtebok

<b>Behandlet av</b> Kontrollutvalget Halden	<b>Møtedato</b> 28.08.2023	<b>Utvalgssaksnr.</b> 23/30
--	-------------------------------	--------------------------------

### Valg av representant til å godkjenne og signere protokoll

#### Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å godkjenne og signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

Fredrikstad, 04.07.2023

#### Vedlegg

Ingen

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen

#### Saksopplysninger

I henhold til kontrollutvalgets rutine som ble behandlet i kontrollutvalgets møte 26.11 2019 skal det ved hvert møte settes opp en sak om «Valg av en representant til signering av protokoll».

Kontrollutvalget var enige om at nestleder godkjenner og signerer protokoll sammen med leder. Ved fravær av leder/nestleder velges det en representant til signering i begynnelsen av møtet.

#### Vurdering

Ingen

## ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

**Saksnr.:** 2023/120  
**Dokumentnr.:** 22  
**Løpenr.:** 175818/2023  
**Klassering:** 3001-192  
**Saksbehandler:** Anita Dahl Aannerød

### Møtebok

<b>Behandlet av</b> Kontrollutvalget Halden	<b>Møtedato</b> 28.08.2023	<b>Utvalgssaksnr.</b> 23/31
--	-------------------------------	--------------------------------

### Henvendelse med vedtak fra HAMU

#### Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kommunedirektørens informasjon tas til orientering.
2. Kontrollutvalget ønsker en oppdatering om saken til sitt møte i desember 2023.

Fredrikstad, 18.08.2023

#### Vedlegg

34 vedlegg, unntatt offentlighet i henhold til Offl. § 13, jf. Fvl. § 13 1. ledd. Vedleggene vil bli tilsendt kontrollutvalgets faste medlemmer via altinn/digipost.

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Ingen.

#### Saksopplysninger

Kontrollutvalgssekretariatet har mottatt en henvendelse fra Hovedarbeidsmiljøutvalget (HAMU). De behandlet sak 23/17 «Arbeidstilsynet varsel om stenging av arbeidssted»  
Vedtaket i saken var:

«HAMU er enig i sektor-AMUs vedtak i sak 23/17 Arbeidstilsynet varsel om stenging av arbeidssted og ønsker at saken skal behandles i kontrollutvalget.

1. Sektor AMUS helse og mestring anser Arbeidstilsynets tilsynsrapport (23/29259) som graverende. Arbeidstilsynet vurderer at det er overhengende fare for liv og helse for ansatte, og dette er noe sektor AMU må ta på alvor.  
Rapporten viser brudd på Arbeidsmiljølovens §3-1 1- og 2. ledd bokstav c, samt forskrift om utførelse av arbeid §23A-4.

Sektor AMU ønsker å vurdere om det også foreligger brudd på AML §4-1, 1.ledd. sektor AMU er i behov for mer informasjon om tidligere igangsatte tiltak og en tidslinje for dette. Sektor AMU anbefaler at bedriftshelsetjenesten blir koblet på individnivå.

2. Frem til stans av tjeneste har Halden kommune, ifølge rapporten, ikke evnet å opprettholde et fullt forsvarlig arbeidsmiljø for sine arbeidstakere.

Sektor AMU helse og mestring anser dette som en viktig sak å få belyst i HAMU og på politisk nivå som innehar arbeidsgiveransvaret. Saken må belyses i HAMU, som må vurdere om saken kan behandles i kontrollutvalget.»

Saken gjelder arbeidsforhold for ansatte i en brukerbolig. Brukerboligen er blitt stengt av Arbeidstilsynet da ansatte gjentatte ganger har blitt utsatt for vold og trusler. Sekretariatet har i samsvar med kontrollutvalgsleder bedt kommunedirektør om en skriftlig orientering, hvor det blir redegjort for de to punktene HAMU legger frem.

Brukerboligen har blitt åpnet igjen i juli 2023, med bakgrunn av flere ferdigstilte og igangsatte tiltak.

Kommunedirektør har svart ut skriftlig for tidligere igangsatte tiltak og tidslinje for dette, risikovurderinger og annet. Kommunedirektørens skriftlige redegjørelse fremkommer av 34 vedlegg. Samtlige vedlegg er unntatt offentlighet i henhold til Offl. § 13, jf. Fvl. § 13 1. ledd. De vil derfor bli tilsendt kontrollutvalgets faste medlemmer via altinn/digipost. De samme vedleggene er sendt til HAD (Hovedutvalg for administrasjon) som skal behandle saken den 22.08.23 i sak 2023/18. Protokollen for dette møtet vil bli ettersendt kontrollutvalgets medlemmer så snart den er ferdigstilt.

Kommunedirektør stiller i møtet for å besvare spørsmål.

### **Vurdering**

Siden saksfremlegget ikke er lukket for offentlighet kan ikke sekretariatet gjøre offentlige vurderinger av de vedlegg som er tilsendt kontrollutvalget. Sekretariatet vurderer på generelt grunnlag at kontrollutvalget ikke kan overprøve vedtak som er gjort administrativt eller politisk. De kan heller ikke gå inn i enkeltsaker.

I hovedsak vurderer sekretariatet at henvendelsen fra HAMU gjelder hvorvidt kommunen opprettholder et forsvarlig arbeidsmiljø for sine ansatte.

Sekretariatet vurderer at både Statsforvalter og Arbeidstilsynet har en tett oppfølging av situasjonen og pågående tilsyn. Det er også kjente risikoer og avvik som blir arbeidet med og som kommunen har fokus på. Slik sett vil det trolig ikke være behov for å igangsette en forvaltningsrevisjon eller en annen type kontroll på nåværende tidspunkt.

Kontrollutvalget bør i møtet ta stilling til i hvilken grad de vil følge opp situasjonen.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å ta informasjonen til orientering. Kontrollutvalget bør på et senere tidspunkt ta stilling til om det finnes vesentlig risiko for at det ikke er sikret et forsvarlig arbeidsmiljø for ansatte i utsatte stillinger. Dette kan gjøres ved risiko- og vesentlighetsvurderingen som vil gjøres våren 2024.

Kontrollutvalget kan be kommunedirektør om en oppdatering i saken i sitt møte i desember 2023.

## ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

**Saksnr.:** 2023/119  
**Dokumentnr.:** 55  
**Løpenr.:** 189354/2023  
**Klassering:** 3001-191  
**Saksbehandler:** Rania Matramawi

### Møtebok

<b>Behandlet av</b> Kontrollutvalget Halden	<b>Møtedato</b> 28.08.2023	<b>Utvalgssaksnr.</b> 23/32
--	-------------------------------	--------------------------------

### Referater og meldinger

#### Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

Fredrikstad, 31.07.2023

#### Vedlegg

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 13.06.2023.
2. Saksprotokoll fra kommunestyrets møte den 15.06.2023, sak 14/23, «Årsregnskap og årsmelding 2022».
3. Saksprotokoll fra kommunestyrets møte den 15.06.2023, sak 17/23, «Oppfølgingsrapport barnevern».
4. Informasjon vedrørende momskompensasjonskrav.

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

- Ingen

#### Saksopplysninger

Vedlegg 1: Protokoll fra kontrollutvalgets møte den 13.06.2023, til orientering.

Vedlegg 2: Kommunestyret behandlet den 15.06.2023, sak 14/23, «Årsregnskap og årsmelding 2022». Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt. Til orientering.

Vedlegg 3: Kommunestyret behandlet den 15.06.2023, sak 17/23, «Oppfølgingsrapport barnevern». Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.. Til orientering.

Vedlegg 4: Informasjon vedrørende momskompensasjonskrav Til orientering.

#### Vurdering

Sekretariatet vurderer at kontrollutvalget kan ta referater og meldinger til orientering.

## Møteprotokoll Kontrollutvalget Halden

**Dato:** 13.06.2023  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Tidspunkt:** Fra kl. 17:30 til kl. 17:45

### Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer, innkalt/møtt
Roar Lund (H), leder	x	
Torhild G. Huseby (Sp), nestleder	x	
Roar G. Andersen (Pp)	Ikke møtt	
Ketil Rønning (Ap)	Meldt forfall	Ellen Simonsen
Hanne Kristine Lund-Nilsen (H),	x	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

#### **Møtende fra Østfold kontrollutvalgssekretariat:**

Daglig leder Anita Dahl Aannerød og rådgiver Bjørn Gulbrandsen

#### **Møtende fra revisjonen ØVKR IKS:**

Daglig leder Jolanta Betker

#### **Møtende fra administrasjonen:**

Kommunedirektør Roar Vevelstad og fagleder regnskap Ida Svarød

.....  
Roar Lund, leder

.....  
Torhild G. Huseby, nestleder



## Saksliste

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

PS 23/22	Godkjenning av innkalling og saksliste
----------	--

PS 23/23	Valg av representant til å signere protokoll
----------	--

PS 23/24	Oppfølging av forvaltningsrevisjon "Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen", Halden kommune
----------	--

PS 23/25	Revisjonsbrev nr. 2/2023 - Kommunedirektørens tilsva
----------	--

PS 23/26	Oppsummering av regnskapsrevisjon 2022
----------	--

PS 23/27	Referater og meldinger
----------	------------------------

PS 23/28	Eventuelt
----------	-----------

### **PS 23/22 Godkjenning av innkalling og saksliste Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

#### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Ingen merknader til innkallingen eller saksliste

#### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Innkalling og saksliste godkjennes

### **PS 23/23 Valg av representant til å signere protokoll**

#### **Valg av representant til å signere protokoll**

##### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

#### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

#### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Til å signere protokollen sammen med leder av utvalget, velges nestleder

## **PS 23/24 Oppfølging av forvaltningsrevisjon "Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen", Halden kommune**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
  1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen», til etterretning.

### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Revisjonen orienterte kort om resultatet av oppfølgingskontrollen. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:
  1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Bruk av kvalitetssystemet Riskmanager i grunnskolen», til etterretning.

## **PS 23/25 Revisjonsbrev nr. 2/2023 - Kommunedirektørens tilsvaer**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 2/2023 til orientering
2. Kontrollutvalget ber revisjonen følge opp kommunaldirektørens tiltak i årsoppgjøret for 2023
3. Revisjonsbrev nr. 2/2023 lukkes

### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tiltak på revisjonsbrev nr. 2/2023 til orientering
2. Kontrollutvalget ber revisjonen følge opp kommunaldirektørens tiltak i årsoppgjøret for 2023
3. Revisjonsbrev nr. 2/2023 lukkes

## **PS 23/26 Oppsummering av regnskapsrevisjon 2022**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2022, tas til orientering

### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Revisor redegjorde for revisjonsarbeidet som er gjennomført i 2022. Kontrollutvalget ga uttrykk for at de er godt fornøyd med regnskapsarbeidet som er gjennomført av kommunen. Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2022, tas til orientering

## **PS 23/27 Referater og meldinger**

### **Referater og meldinger**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

#### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Sekretariatets innstilling enstemmig vedtatt

#### **Kontrollutvalget Haldens vedtak 13.06.2023:**

1. Kontrollutvalget tar referater og meldinger til orientering.

## **PS 23/28 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Haldens behandling 13.06.2023:**

Ingen saker

## **PS 58/2023 Årsregnskap og årsmelding 2022**

### **Kommunestyrets behandling av saken i møte den 15.06.2023:**

#### **Kommunedirektørens innstilling:**

1. Årsregnskapet for 2022 vedtas.
2. Mindreforbruk i driftsregnskapet på kr 35 150 312 vedtas avsatt til disposisjonsfond.
3. Årsmelding for 2022 vedtas.

Kommunedirektøren besvarte spørsmål.

#### **Roger Schjerva (Ap) fremmet kommunedirektørens innstilling.**

#### **Votering:**

Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt.

#### *Protokolltilførsel fra Per Kristian Dahl (PP):*

*Premieaviket økes med 67,6 MILL. for at det skal bli et regnskapsmessig overskudd slik at det samlede premieaviket blir ca. 484 mill. Hadde ikke premieaviket blitt økt så hadde kommunen fått et regnskapsmessig underskudd på ca. 32,5 mill. som gir et riktig bilde av situasjon. Pensjonistpartiet kan ikke være med på å fortsette og "sminke" resultatet i kommunen.*

#### **Vedtak:**

1. Årsregnskapet for 2022 vedtas.
2. Mindreforbruk i driftsregnskapet på kr 35 150 312 vedtas avsatt til disposisjonsfond.
3. Årsmelding for 2022 vedtas.

## **PS 64/2023 Sak fra kontrollutvalget - Oppfølgingsrapport barnevern**

### **Kommunestyrets behandling av saken i møte den 15.06.2023:**

#### **Kommunedirektørens innstilling:**

Oppfølgingsrapport barnevern oversendes kommunestyret med følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barnevern», til etterretning.
2. Kommunedirektør skal gi kontrollutvalget informasjon når administrasjonen har utarbeidet rutiner, eller lignende, som sikrer å dokumentere barnets og foreldrenes mening i alle saker, i forbindelse med plassering i fosterhjem. Dette skal gjøres senest november 2024.

Direktør undervisning og oppvekst, Kent- Arne Andreassen besvarte spørsmål.

#### **Thorild G. Huseby (Sp) fremmet Kontrollutvalgets innstilling:**

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barnevern», til etterretning.
2. Kommunedirektør skal gi kontrollutvalget informasjon når administrasjonen har utarbeidet rutiner, eller lignende, som sikrer å dokumentere barnets og foreldrenes mening i alle saker, i forbindelse med plassering i fosterhjem. Dette skal gjøres senest november 2024.

#### **Votering:**

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak:**

1. Kommunestyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barnevern», til etterretning.
2. Kommunedirektør skal gi kontrollutvalget informasjon når administrasjonen har utarbeidet rutiner, eller lignende, som sikrer å dokumentere barnets og foreldrenes mening i alle saker, i forbindelse med plassering i fosterhjem. Dette skal gjøres senest november 2024.



#### Informasjon vedrørende momskompensasjonskrav

Fredrikstad kommune har sendt krav til ØVKR på kr 7 757 247,94. Dette som konsekvens av at Skatteetaten har avvist momskompensasjonskravet for 2. termin 2021 med bakgrunn i at kravet ble sendt inn for sent. Kommunen sendte søknad om ekstraordinære skjønnsmidler til Kommunal- og distriktsdepartementet, og deretter til Statsforvalter.

Fredrikstad kommune har fått svar fra Statsforvalteren i Oslo og Viken i mai 2023 at kommunen vil få, gjennom rammetilskuddet for juni, en overføring på 6 000 000 kroner i tilbakeholdte skjønnsmidler.

Rolvsøy 06.06.2023

daglig leder  
Jolanta Betker(sign.)

## ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT

**Saksnr.:** 2023/119  
**Dokumentnr.:** 53  
**Løpenr.:** 177042/2023  
**Klassering:** 3001-191  
**Saksbehandler:** Anita Dahl Aannerød

### Møtebok

---

<b>Behandlet av</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Utvalgssaksnr.</b>
Kontrollutvalget Halden	28.08.2023	23/33

---

### Eventuelt