

## Møteprotokoll

### Kontrollutvalget Fredrikstad

**Møtedato:** 11.05.2022,  
**Tidspunkt:** fra kl. 14:00 til kl. 15:45  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Fra – til saksnr.:** 22/24 - 22/34

#### 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	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 5 av 5.

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

Møtende fra revisjonen: Daglig leder Jolanta Betker, Lene Brudal og Henning Langsholt.

Møtende fra administrasjonen: Kommunedirektør Nina Tangnæs Grønvold og direktør virksomhetsstyring og økonomi Ole Sverre Strand

Møtende fra FREVAR KF: Konst. daglig leder Ann-Kristin Stedjeberg

.....  
Rita Holberg, (leder)

.....  
John Fredrik Olsen

## Saksliste

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

---

PS 22/24	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 22/25	Valg av representant til å signere protokoll
PS 22/26	FREVAR KF - Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsrapporten for 2021
PS 22/27	Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetningen for 2021
PS 22/28	Revisjonsbrev nr. 5/2022 - Kontrollutvalgets oppfølging
PS 22/29	Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2021
PS 22/30	Oppfølgingsrapport "Cyberangrep og informasjonssikkerhet"
PS 22/31	Prosjektplan "Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap"
PS 22/32	Referater og meldinger
PS 22/33	Eventuelt
PS 22/34	Evaluering av møte

### **PS 22/24 Godkjenning av innkalling og saksliste**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

#### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

#### **Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

1. Innkalling og saksliste godkjennes

### **PS 22/25 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 11.05.2022:**

John Fredrik Olsen ble foreslått og enstemmig valgt

### **Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

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

## **PS 22/26 FREVAR KF - Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsrapporten for 2021**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport for 2021 til FREVAR KF slik det fremkommer i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes bystyret med kopi til formannskapet.

### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Konstituert daglig leder orienterte om resultatet for driften i 2021. Utvalget stilte enkelte spørsmål som ble besvart i møte. Forslag til uttalelsen ble enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Fredrikstads uttalelse/innstilling/vedtak 11.05.2022:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport for 2021 til FREVAR KF slik det fremkommer i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes bystyret med kopi til formannskapet.

## **PS 22/27 Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetningen for 2021**

### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2021 for Fredrikstad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 2021 sendes bystyret med kopi til formannskapet.

### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Kontrollutvalget bemerket at årsrapporten ble ettersendt seint og for tett opp mot møte. I tillegg ble det stilt spørsmål til årsrapport ikke ser ferdigstilt ut. Kommunedirektøren og utvalget ble enige om at for fremtiden skal kommunens årsrapport sendes sekretariatet samtidig som revisjonens får den tilgjengelig i sitt kontrollarbeid med årsoppgjøret.

Direktør for virksomhetsstyring og økonomi orienterte utvalget om resultatet for 2021 og om enkelte sentrale nøkkeltall. Revisor redegjorde for revisjonsberetningen. Kontrollutvalget stilte enkelte spørsmål om årsregnskapet og til områder i årsrapporten i møte, spørsmålene ble besvart i møte. I innstillingen til saken samt i uttalelsen til bystyret skal årsberetning byttes ut med årsrapport. Innstillingen ble enstemmig vedtatt med denne endring.

### **Kontrollutvalget Fredrikstads uttalelse 11.05.2022:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskap og årsrapport 2021 for Fredrikstad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet og årsrapport 2021 sendes bystyret med kopi til formannskapet.

### **PS 22/28 Revisjonsbrev nr. 5/2022 - Kontrollutvalgets oppfølging**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisjonsbrev nr. 5/2022 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens to påpekninger om svikt i kommunens internkontroll blir fulgt opp med konkrete tiltak til endring og forbedringer.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes, til kontrollutvalgets møte den 15.06 2022

### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Revisjonen orienterte om revisjonsbrev nr. 5/2022. Innstillingen enstemmig vedtatt

### **Kontrollutvalget Fredrikstads uttalelse/innstilling/vedtak 11.05.2022:**

1. Revisjonsbrev nr. 5/2022 tas til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektør om å sørge for at revisjonens to påpekninger om svikt i kommunens internkontroll blir fulgt opp med konkrete tiltak til endring og forbedringer.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en skriftlig tilbakemelding om tiltak som iverksettes, til kontrollutvalgets møte den 15.06 2022

### **PS 22/29 Revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen 2021**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av området «*Budsjettvedtak og budsjettjusteringer*», til orientering

### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Innstillingen enstemmig vedtatt.

### **Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

1. Kontrollutvalget tar kontroll med etterlevelsen av området «*Budsjettvedtak og budsjettjusteringer*», til orientering

### **PS 22/30 Oppfølgingsrapport "Cyberangrep og informasjonssikkerhet"**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Cyberangrep og informasjonssikkerhet», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
  1. Bystyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Cyberangrep og informasjonssikkerhet», og kommunedirektørens tilbakemelding til etterretning.
  2. Kommunedirektøren skal gi skriftlig informasjon til kontrollutvalget når de vedtatte punkter er fulgt opp og ferdigstilt. Senest januar 2023.
    - prioritere å ferdigstille beredskapsplan innen 2022 som planlagt.
    - iverksette tiltak som sikrer at risikovurderinger gjennomføres i tråd med egne rutiner.
    - ha med kompetansekartlegging i sitt forbedringsarbeid på IT-området.

#### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Revisjonen orienterte om oppfølgingsrapportens funn og anbefalinger. Kontrollutvalget stilte oppfølgingsspørsmål til kommunedirektør som ble besvart i møte. Innstillingen ble enstemmig vedtatt

#### **Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

1. Kontrollutvalget tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Cyberangrep og informasjonssikkerhet», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
  1. Bystyret tar oppfølgingsrapport av forvaltningsrevisjonsprosjekt «Cyberangrep og informasjonssikkerhet», og kommunedirektørens tilbakemelding til etterretning.
  2. Kommunedirektøren skal gi skriftlig informasjon til kontrollutvalget når de vedtatte punkter er fulgt opp og ferdigstilt. Senest januar 2023.
    - prioritere å ferdigstille beredskapsplan innen 2022 som planlagt.
    - iverksette tiltak som sikrer at risikovurderinger gjennomføres i tråd med egne rutiner.
    - ha med kompetansekartlegging i sitt forbedringsarbeid på IT-området.

### **PS 22/31 Prosjektplan "Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap"**

#### **Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektplan «Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap» godkjennes.

#### **Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Revisor gikk gjennom prosjektets problemstillinger, revisjonskriterier og om metodevalg. Enkelte spørsmål ble stilt til prosjektplan. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

**Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

1. Prosjektplan «Oppfølging av sårbare barn, lavinntektsfamilier, utenforskap» godkjennes.

**PS 22/32 Referater og meldinger**

**Sekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering.

**Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Innstillingen enstemmig vedtatt

**Kontrollutvalget Fredrikstads vedtak 11.05.2022:**

1. Referater og meldinger tas til orientering.

**PS 22/33 Eventuelt**

**Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Leder ønsket en liten sommeravslutning etter møte 15. juni og ber medlemmene avsette tid til det.

**PS 22/34 Evaluering av møte**

**Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 11.05.2022:**

Alt bra, ingen merknader til avholdelsen av møte