

Møteprotokoll

Kontrollutvalget Fredrikstad

Møtedato: 15.09.2021,
Tidspunkt: fra kl. 14:00 til kl. 15:50
Møtested: Rådhuset, møterom Gutzeit
Fra – til saksnr.: 21/38 – 21/50

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 og konst. seksjonsleder Casper Støten

Møtende fra administrasjonen: Egil Olsen leder team økonomi og Pål Henning Klavenes virksomhetsleder Styring og eierskap

Ordfører: Jon Ivar Nygård

.....
Rita Holberg, (leder)

.....
John Fredrik Olsen

Saksliste

- PS 21/38 Godkjenning av innkalling og saksliste
- PS 21/39 Valg av representant til å signere protokoll
- PS 21/40 Forvaltningsrevisjonsrapport "Arbeidsmiljø og sykefravær"
- PS 21/41 Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt "Tildeling av langtidsopphold på sykehjem"
- PS 21/42 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2021 - Fredrikstad kommune
- PS 21/43 Informasjon fra revisjonen vedr. momskompensasjon
- PS 21/44 Oppsummering av regnskapsrevisjon 2020
- PS 21/45 Overordnet revisjonstrategi for 2021
- PS 21/46 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2022
- PS 21/47 Kommunedirektørens redegjørelse vedr. oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Refusjoner og tilskudd"
- PS 21/48 Kommunedirektørens oppfølging av vedtak fra bystyret og kontrollutvalget – Antikorrupsjon
- PS 21/49 Referater og meldinger
- RS 21/1 Eventuelt
- PS 21/50 Evaluering av møtet

PS 21/38 Godkjenning av innkalling og saksliste

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Innkalling og saksliste godkjennes

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Ingen merknader til innkalling eller saksliste

Kontrollutvalgets vedtak

Innkalling og saksliste godkjennes

PS 21/39 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 15.09.2021:

John Fredrik Olsen ble foreslått og enstemmig valgt.

Kontrollutvalgets vedtak

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

PS 21/40 Forvaltningsrevisjonsrapport "Arbeidsmiljø og sykefravær"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak og innstilling som legges frem til behandling for bystyret:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Arbeidsmiljø og sykefravær», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Arbeidsmiljø og sykefravær» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de 3 anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal administrasjonen:

- innføre en felles tilnærming til og metodikk for risikovurderinger og -kartlegginger, herunder bruk av enkle gjennomføringsverktøy
- benytte ansattmøter, intranett, e-post og lignende til å informere medarbeiderne om arbeidet med å forebygge sykefravær
- legge frem analyser og tolkninger av sykefraværstatistikk som grunnlag for diskusjon i AMU og SAMU

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 15.09.2021:

Revisjonen orienterte om forvaltningsrapportens konklusjoner, funn og om hvilke anbefalinger som er gitt. Kontrollutvalget stilte flere detaljspørsmål til revisjonen, spørsmålene ble besvart i møte. Kommuneadministrasjonen supplerte på spørsmål fra kontrollutvalget. Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Arbeidsmiljø og sykefravær», samt kommunedirektørens uttalelse til rapporten til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefalinger.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:

1: Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Arbeidsmiljø og sykefravær» til etterretning, og ber administrasjonen følge opp de 3 anbefalinger som fremkommer av rapporten. Herunder skal administrasjonen:

- innføre en felles tilnærming til og metodikk for risikovurderinger og -kartlegginger, herunder bruk av enkle gjennomføringsverktøy
- benytte ansattmøter, intranett, e-post og lignende til å informere medarbeiderne om arbeidet med å forebygge sykefravær
- legge frem analyser og tolkninger av sykefraværstatistikk som grunnlag for diskusjon i AMU og SAMU

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 21/41 Prosjektplan forvaltningsrevisjonsprosjekt "Tildeling av langtidsopphold på sykehjem"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektplan «Tildeling av langtidsopphold på sykehjem» godkjennes.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Revisor redegjorde for problemstillingene og om metode for dokumentinnhenting for prosjekt. Enkelte spørsmål knyttet til dokumentinnhenting ble redegjort for i møte. Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak

1. Prosjektplan «Tildeling av langtidsopphold på sykehjem» godkjennes.

PS 21/42 Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon 1. halvår 2021 - Fredrikstad kommune

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 1. halvår 2021, tas til orientering
2. Informasjonsskriv om forvaltningsrevisjon, tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Revisjonen orienterte generelt om forvaltningsrevisjon arbeidet og om enkelte utfordringer for 1. halvår 2021. Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Statusrapport om utført forvaltningsrevisjon for 1. halvår 2021, tas til orientering
2. Informasjonsskriv om forvaltningsrevisjon, tas til orientering

PS 21/43 Informasjon fra revisjonen vedr. momskompensasjon

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget ser rutinesvikten i ØVKR IKS ved momskompensasjonsattesteringen som svært uheldig.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen om en ny redegjørelse for saken når klagen til skatteetaten blir avklart. Videre ber kontrollutvalget om orientering når det er kommet en avklaring på hvordan det eventuelt tapte beløpet skal erstattes.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Revisjonen informerte om rutinesvikten vedrørende momskompensasjonen for en av mva-terminen 2021 for Fredrikstad kommune, og om tiltak selskapet har gjort for at dette ikke skjer igjen. Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak:

1. Kontrollutvalget ser rutinesvikten i ØVKR IKS ved momskompensasjonsattesteringen som svært uheldig.
2. Kontrollutvalget ber revisjonen om en ny redegjørelse for saken når klagen til skatteetaten blir avklart. Videre ber kontrollutvalget om orientering når det er kommet en avklaring på hvordan det eventuelt tapte beløpet skal erstattes.

PS 21/44 Oppsummering av regnskapsrevisjon 2020

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2020, tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Revisor orienterte kort om regnskapsarbeidet for 2020. Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak

1. Revisors oppsummering av utført regnskapsrevisjon for regnskapsåret 2020, tas til orientering

PS 21/45 Overordnet revisjonstrategi for 2021

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Overordnet revisjonstrategi for 2021, tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Revisor orienterte kort om revisjonstrategi og om risikoområdene for 2021. Innstillingen enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalgets vedtak

1. Overordnet revisjonstrategi for 2021, tas til orientering

PS 21/46 Forslag til budsjett for kontrollarbeidet 2022

Sekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget fastsetter budsjett for kontrollarbeidet for 2022 med en kostnadsramme på kr. 4 821 590.-.
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2022 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Sekretariatet orienterte kort kontrollutvalgets rolle vedrørende fastsettelsen av budsjett for kontrollarbeidet 2022. Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak

1. Kontrollutvalget fastsetter budsjett for kontrollarbeidet for 2022 med en kostnadsramme på kr. 4 821 590.-.
2. Budsjett for kontrollarbeidet for 2022 oversendes ordfører for videre politisk behandling etter § 2 i "Forskrift om kontrollutvalg og revisjon"

PS 21/47 Kommunedirektørens redegjørelse vedr. oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt "Refusjoner og tilskudd"

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Innstilling/vedtak

1. Informasjonen tas til orientering

PS 21/48 Kommunedirektørens oppfølging av vedtak fra bystyret og kontrollutvalget - Antikorrupsjon

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak

1. Informasjonen tas til orientering

PS 21/49 Referater og meldinger

Sekretariatets innstilling

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering.

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Innstillingen enstemmig vedtatt

Kontrollutvalgets vedtak

1. Referater og meldinger tas til orientering.

RS 21/1 Eventuelt

Et utvalgsmedlem ønsket å spille inn «Kvalitet på helsetjenester beboere på sykehjem/omsorgsboliger og i hjemmetjenester, samt tilpassede tjenester» til risiko- og vesentlighets vurderingen i kommende forvaltningsrevisjonsplan.

Borge korttidssenter bør særskilt inngå i risiko og vesentlighets vurderingen i kommende forvaltningsrevisjonsplan. Det ble opplyst i møte at Oppvekstutvalget har vedtatt en undersøkelse av korttidssenteret i Borge, og resultatet av denne hensyntas i det videre vurderingene.

Det ble fremmet et ønske om å fremskaffe statistikk over sykefravær for private og kommunale barnehager i kommunen for året 2019. Sekretariatet oversendes forespørselen til kommuneadministrasjonen.

PS 21/50 Evaluering av møtet

Kontrollutvalget Fredrikstads behandling 15.09.2021:

Ingen merknader vedr. gjennomføring av møtet.