

Forvaltningsrevisjon - Fosen Helse IKS

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato

27.01.2025

Saknr

02/25

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 23/600 - 7

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget legger fram rapport fra forvaltningsrevisjon til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret ønsker at Fosen helse IKS reviderer avtaler, avklarer organisering og ansvarsforhold.
2. Kommunestyret ber kommunens eierrepresentant i Fosen Helse IKS legge frem punkt 1 i vedtaket ved første anledning til behandling i representantskapet for Fosen Helse IKS.
3. Kommunestyret ber om at kontrollutvalget får tilbakemelding for hvordan selskapet har fulgt opp punkt 1 i vedtaket innen utgangen av 2025.

Behandling:

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor, Margrete Haugum, presenterte rapport fra forvaltningsrevisjon og besvarte spørsmål fra utvalget medlemmer.

Revisors presentasjon blir lagt ved protokollen.

Forslag: Se forslag til vedtak.

Votering: Enstemmig

Vedtak:

Kontrollutvalget legger fram rapport fra forvaltningsrevisjon til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret ønsker at Fosen helse IKS reviderer avtaler, avklarer organisering og ansvarsforhold.
2. Kommunestyret ber kommunens eierrepresentant i Fosen Helse IKS legge frem punkt 1 i vedtaket ved første anledning til behandling i representantskapet for Fosen Helse IKS.
3. Kommunestyret ber om at kontrollutvalget får tilbakemelding for hvordan selskapet har fulgt opp punkt 1 i vedtaket innen utgangen av 2025.

Vedlegg

Rapport fra forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Fosen Helse IKS

Saksopplysninger

Kontrollutvalget bestilte forvaltningsrevisjon av Fosen Helse IKS, se sak 52/23 behandlet i møtet 20.12.2023. Bestillingen er gjort på grunnlag av plan for forvaltningsrevisjon 2019-2023 vedtatt av kommunestyret. Kontrollutvalget vedtok prosjektplanen i sak 12/24 i kontrollutvalgets møte den 14.06.2024. I denne saken legges frem endelig rapport fra forvaltningsrevisjonen.

Revisor utarbeidet tre problemstillinger som skulle besvares. For hver problemstilling er det utledet revisjonskriterier som revisor skal knytte vurderinger til. Disse vurderinger leder frem til en konklusjon. Denne konklusjonen svarer da ut problemstillingen.

Problemstilling 1 - Oppfyller Fosen helse IKS avtalen(e) med eierkommunene og St. Olavs hospital?

Faste tjenesteleveranser mellom selskapet, eierne og sentrale samarbeidsparter bør være avtalefestet. Revisor vurderer at tjenesteleveranser er formelt avtalefestet, men at flere av avtalene griper inn i hverandre og gjør ansvarsforholdene komplekse og uklare. Flere av avtalene bygger på feil premisser og det finnes ingen vertskommuneavtaler.

Inngått avtaler må oppdateres. Revisor vurderer at noen avtaler oppdateres, men spesielt driftsavtalen mangler oppdatering til dagens situasjon.

Avtalene må angi en tydelig ansvarsfordeling. Revisor vurderer at avtalenes samlede struktur, samt fraværet av enkelte nødvendige avtaler, bidrar til uklarhet rundt ansvarsfordeling og gir rom for ulike forståelser.

Revisor konkluderer med at avtalene som Fosen helse IKS har med eierkommunene og St. Olavs hospital oppfylles i begrenset grad. Avtalene griper inn i hverandre og skaper uklarheter. Dette gjør at det finnes ulike oppfatninger av avtalene og en praksis som avviker fra avtalene.

Problemstillingen 2 - Har Fosen helse IKS har en økonomisk bærekraftig forretningsmodell og en tilfredsstillende økonomistyring?

Fosen helse IKS skal gå med overskudd for å sikre framtidig drift. Revisor vurderer at Fosen helse IKS ikke har gått med overskudd de siste tre årene, noe som har tært på oppsparte midler.

Prinsipper for fordeling av kostnader og kjøp av tjenester fra eierkommunen bør være avtalefestet. Revisor vurderer at det finnes avtaler for fordeling av kostnader.

Fosen helse IKS bør ha et system for oppfølging av selskapets økonomi. Revisor vurderer at Fosen helse IKS har et system for oppfølging av økonomien, men at uklare avtaler skaper uklarheter omkring det økonomiske ansvaret.

Daglig leder bør rapportere til styret om selskapets virksomhet, stilling og resultatutvikling. Revisor vurderer at daglig leder rapporterer til styret om selskapets virksomhet.

Fosen helse IKS bør gjennomføre risikovurderinger på økonomi. Revisor vurderer at det ikke er gjennomført risikovurderinger på økonomi.

Revisor konkluderer med at Fosen helse IKS har en bærekraftig forretningsmodell og en tilfredsstillende økonomistyring

Problemstillingen 3 - er om Fosen helse IKS har gode rutiner og system for pasientsikkerhet og personvern.

Ansvar for pasientsikkerheten må være avklart. Revisor vurderer at særavtalen og driftsavtalen til en viss grad regulerer ansvaret for pasientsikkerheten.

Fosen helse IKS skal ha et system for melding og håndtering av avvik. Revisor vurderer at Fosen helse IKS ikke har et eget system for melding og håndtering av avvik.

Fosen helse IKS må sikre ansattes tilgang til datasystemer. Revisor vurderer at ansattes tilgang til datasystemer skjer gjennom tilgangsstyring i St. Olavs hospital, og gjennom den

enkelte kommune for rask psykisk helsehjelp.

Revisor konkluderer med at Fosen helse IKS benytter St. Olavs hospital sine systemer for pasientsikkerhet og personvern. Alle enheter i Fosen helse IKS som har pasientbehandling, med unntak av legevakta, har så langt tatt i bruk Helseplattformen. Uklarheter i avtalene som ble konklusjonen i problemstilling en, skaper også uklarheter omkring pasientsikkerhet og personvern, noe som bør tydeliggjøres i revidering av avtalene.

På grunnlag av konklusjonene anbefaler revisor at:

Fosen helse IKS om å ta initiativ til revidering av avtaler herunder å avklare organisering og ansvarsforhold.

Vurdering og konklusjon

Rapporten er i tråd med kontrollutvalgets bestilling og prosjektplanen. Revisors vurderinger er omfattende og grundige, og gir godt grunnlag for å konkludere. Forvaltningsrevisjonen gir selskapet, nødvendig og nyttig informasjon som kan bidra til læring og forbedring.

Sekretariatet anbefaler at utvalget oversender rapporten til behandling i kommunestyret.