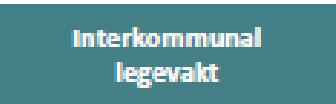
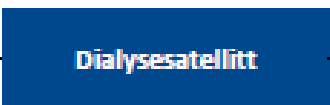
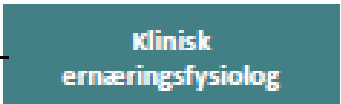
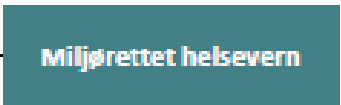
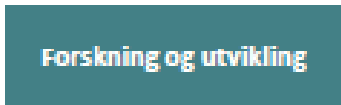




Problemstillinger - forvaltningsrevisjon


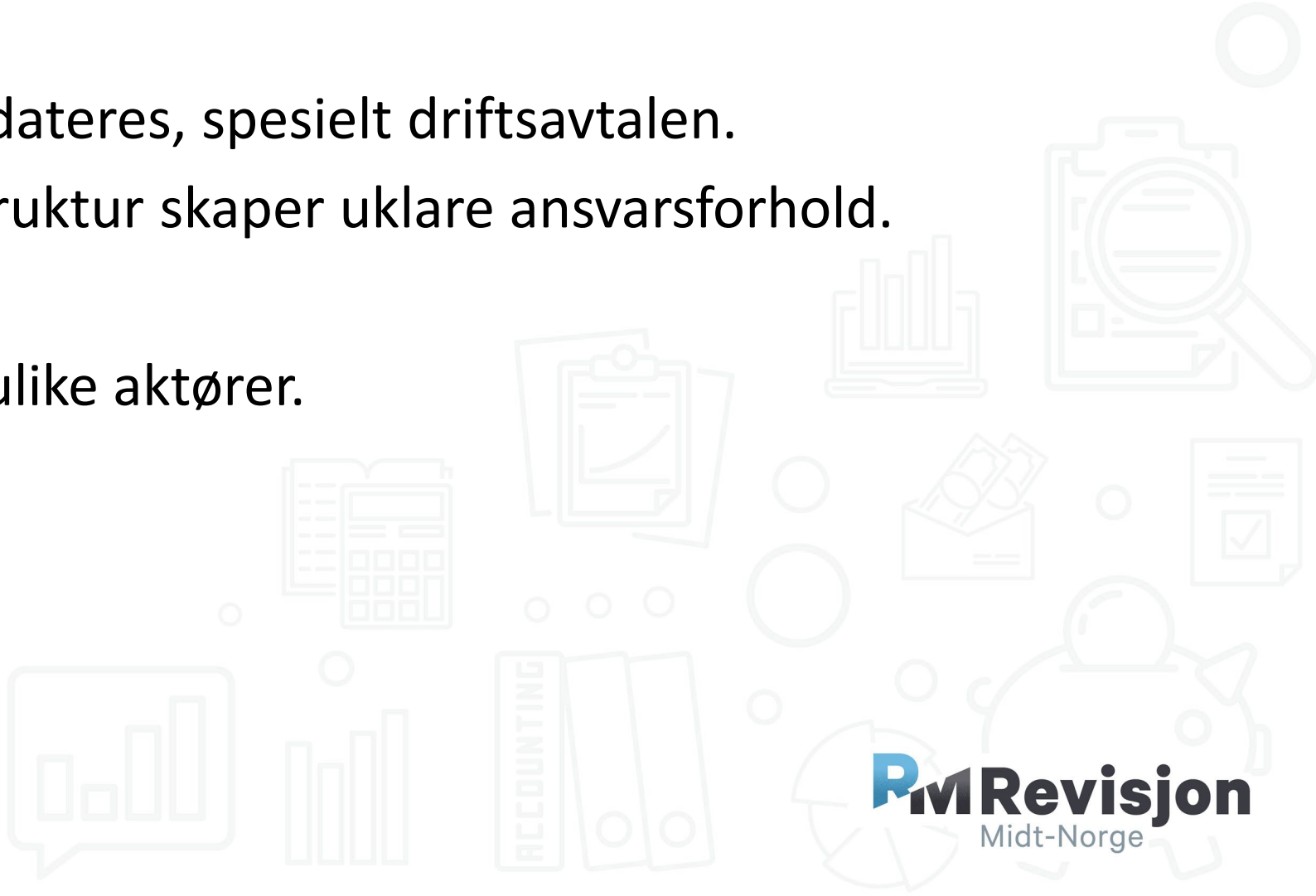
1. Oppfyller Fosen helse IKS avtalen(e) med eierkommunene og St. Olavs hospital?
2. Har Fosen helse IKS en økonomisk bærekraftig forretningsmodell og en tilfredsstillende økonomistyring?
3. Har Fosen helse IKS gode rutiner/system på pasientsikkerhet og personvern?



- Spesialistpoliklinikken er et desentralisert spesialisthelsetjenestetilbud underlagt St. Olavs Hospital.
- Dialysesatellitt er et desentralisert spesialisthelsetjenestetilbud underlagt St. Olavs Hospital. Operativt fra september 2021.
- Sengepost er samdrift mellom St. Olavs Hospital og Fosen helse.
 - Spesialisert rehabilitering eies av St. Olavs Hospital
 - Medisinsk etterbehandling eies av St. Olav Hospital. Fosenkommunene delfinansierer tilbudet. 3 av sengene er fleksible senger.
 - Kommunal øyeblikkelig hjelp eies av Fosen helse

Avtaler

- Selskapsavtale 2009, 2020
- Særavtalen med St. Olavs 2023
- Driftsavtale med Ørland kommune 2012
- Legevaktsavtale med Ørland og Åfjord 2022
- Tjenesteleveranser er avtafefestet
- Avtalene griper inn i hverandre
- Komplekse og uklare ansvarsforhold
- Ingen vertskommuneavtale i henhold til kommunelovens forståelse av vertskommune

- 
- Flere avtaler bør oppdateres, spesielt driftsavtalen.
 - Avtalenes samlede struktur skaper uklare ansvarsforhold.
 - Ulike forståelser hos ulike aktører.
 - Uklare styringslinjer
- 

Konklusjon

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

- 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.

Forretningsmodell og økonomistyring

- Forretningsmodellen er basert på at kommunene kjøper tjenester fra Fosen Helse IKS. Selskapet har ikke gått med overskudd de siste årene. Dette har vært en bevisst nedbygging av egenkapitalen. (ikke Fosen DMS)
- Det finnes avtaler om kostnadsfordelingen mellom kommunene
- Det finnes et system for oppfølging av økonomien, men uklarheter i avtalestrukturen fører til uklarheter i ansvaret for oppfølgingen av økonomien
- Daglig leder rapporterer økonomi til styret
- Det er ikke gjennomført risikovurderinger på økonomien

Konklusjon

1. Har Fosen helse IKS en økonomisk bærekraftig forretningsmodell og en tilfredsstillende økonomistyring?

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

Pasientsikkerhet og personvern

- Særavtalen og driftsavtalen regulerer til en viss grad ansvaret for pasientsikkerheten
- Fosen Helse IKS har ikke et eget system for melding og håndtering av avvik (Fosen DMS benytter Ørland kommunes)
- Tilgangsstyring skjer gjennom St. Olavs og de enkelte kommunens system for tilgang til dataprogram

Konklusjon

1. *Har Fosen helse IKS gode rutiner/system på pasientsikkerhet og personvern?*

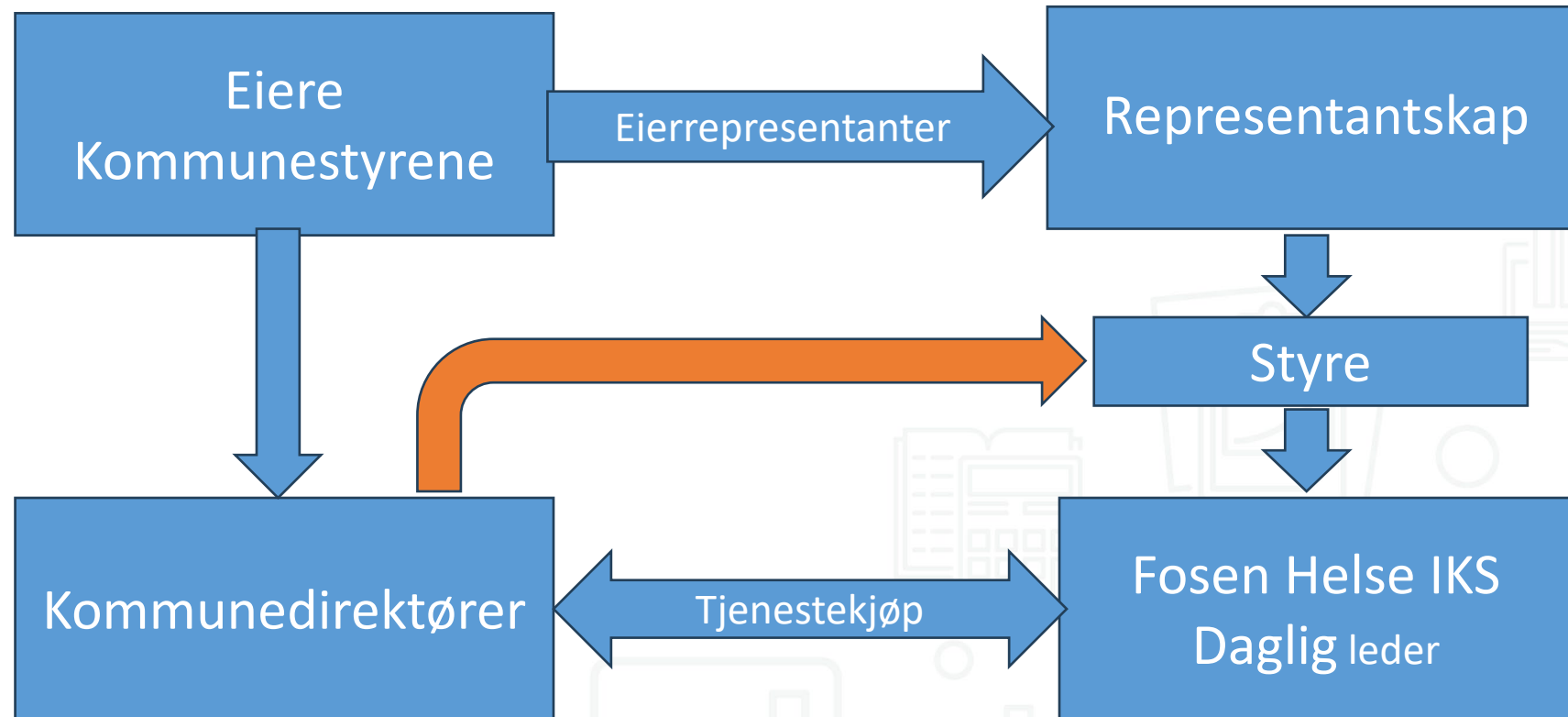
- Revisor konkluderer med at Fosen helse IKS benytter St. Olavs hospital sine systemer for pasientsikkerhet og personvern. Alle enheter i Fosen helse IKS som har pasientbehandling, med unntak av legevakta, har så langt tatt i bruk Helseplattformen. Uklarheter i avtalene som ble konklusjonen i problemstilling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

Anbefaling

Revisor anbefaler **Fosen helse IKS** å

- *ta initiativ til revidering av avtaler herunder å avklare organisering og ansvarsforhold.*

Eierskap og tjenestekjøp



Problemstilling - Eierskapskontroll

Utøver kommunen eierskapet i Fosen helse IKS i tråd med kommunestyrets vedtak, lovkrav og etablerte normer for god eierstyring?

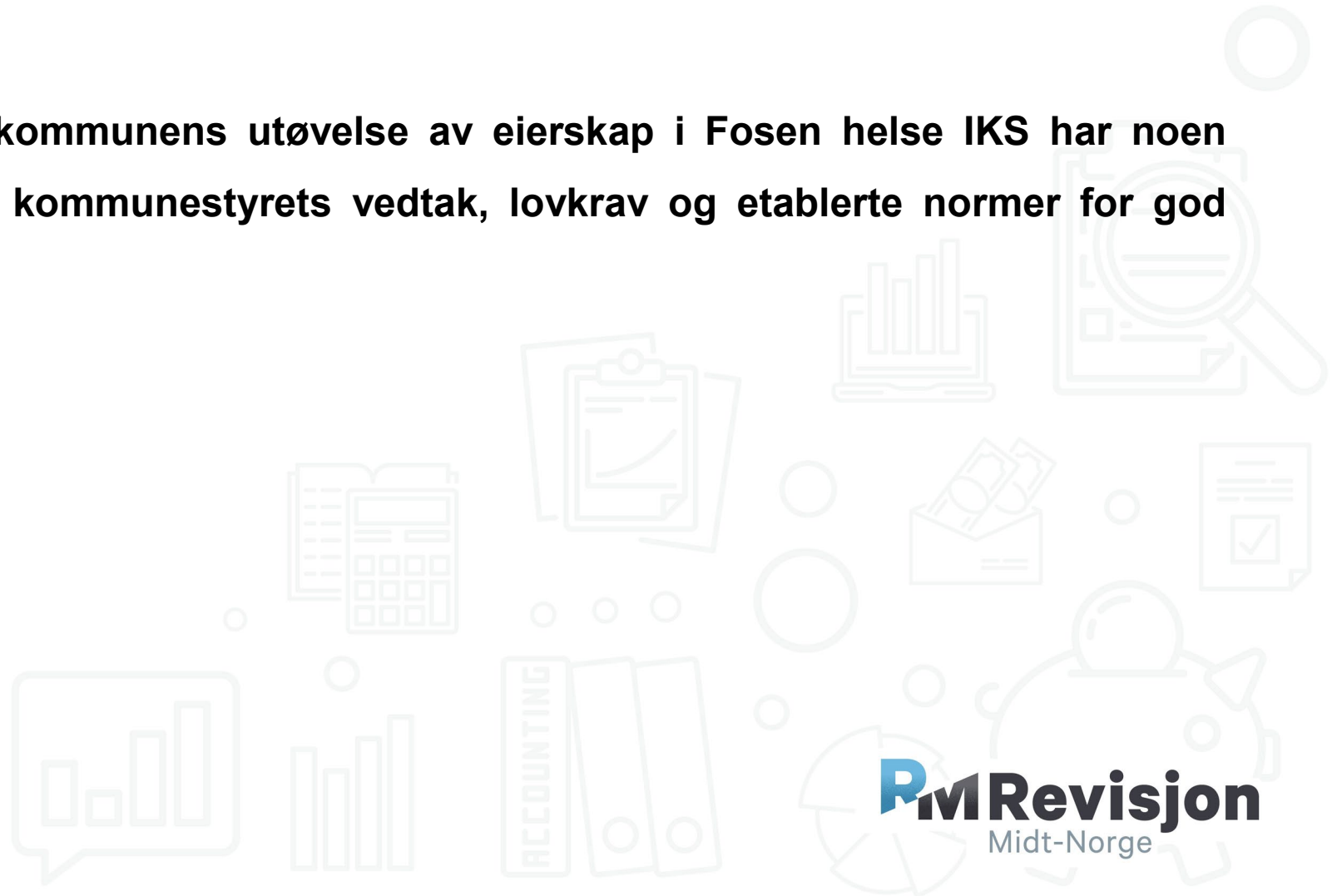
- Har kommunestyret vedtatt styringsdokumenter for selskapet, herunder selskapsavtale og eierskapsmelding?
- Er roller, ansvar og myndighet for eierstyring av Fosen helse IKS avklart?
- Får kommunestyret tilstrekkelig informasjon om Fosen helse IKS i tråd med prinsippene for god eierstyring og kommunens egne bestemmelser?

Funn og vurderinger eierskapskontroll

- Indre Fosen kommune har ikke vedtatt eierskapsmelding inneværende periode
- Selskapsavtalen er ikke konkret på antall eierrepresentanter, slik IKS-loven sier
- Eierrepresentantenes myndighet er ikke avklart
- Det avholdes ikke eiermøter
- Eierkommunene har ingen felles eierstrategi
- Det er mangler i informasjonen fra Fosen helse IKS til kommunestyret
- Valg av styret er utsatt i påvente av retningslinjer for valgkomiteen
- Det har ikke vært noen prinsipiell diskusjon om styrehonorar. Styrehonorar ble sist vedtatt i 2015, senere utbetalt etter samme mal

Konklusjon

Revisor konkluderer med at kommunens utøvelse av eierskap i Fosen helse IKS har noen sentrale mangler i forhold til kommunestyrets vedtak, lovkrav og etablerte normer for god eierstyring.



Anbefalinger

- Sikre at eierskapsmelding vedtas i kommunestyret i samsvar med kommunelovens krav.
- Vurdere tydelige roller og ansvar til eierrepresentantene.
- Vurdere hvilken rapportering kommunestyret skal ha fra Fosen helse IKS.
- Vurdere behovet for eiermøter i Fosen helse IKS.
- Få på plass retningslinjer for valgkomiteens arbeid og mandat, herunder etablere rutiner for fastsettelse av styregodtgjørelse.
- Fastsette prinsipper for styregodtgjørelse generelt i kommunens eierskap.
- Skape klarhet i organiseringen av Fosen helse IKS og eventuelt vurdere hvilken organisasjonsform som er hensiktsmessig.