

Medlemmer i Fauske kommunes kontrollutvalg

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Møtedato: Onsdag, 1. juni 2022 kl 09.00

Møtested: Møterom Kosmofjellet, (u.etg), Rådhuset, Fauske

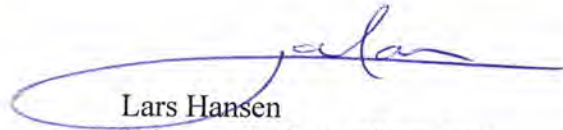
SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
14/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mai 2022
15/22	Oppfølging av kommunestyrets vedtak forvaltningsrevisjon Forebygging og oppfølging av sykefravær
16/22	Håndtering av avvik innen Helse / omsorg og Oppvekst / Kultur
17/22	Bestilling av forvaltningsrevisjon
18/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
19/22	Eventuelt

Eventuelle forfall bes meldt leder eller sekretariat (470 37 452)

Valnesfjord, 24. mai 2022

Jørn Stene (s)
Leder kontrollutvalget



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Kopi sendes: Ordfører, kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS,
varamedlemmer i kontrollutvalget til orientering



SAK 14/22

Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mai 2022

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
01.06.2022

Vedlegg:

- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mai 2022

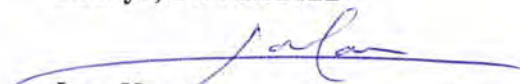
Bakgrunn for saken:

Protokoll fra foregående møte i kontrollutvalget legges frem for godkjenning.

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 4. mai 2022 godkjennes.

Inndyr, 24. mai 2022


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

PROTOKOLL – FAUSKE KONTROLLUTVALG

Møtedato: Onsdag, 4. mai 2022 kl. 09.00 – 11.00

Møtested: Møterom Finneidfjellet, Administrasjonsbygget, Fauske

Saksnr.: 10/22 – 14/22

Til stede:

Jørn Stene, leder
Gisela Hansen Gulstad, nestleder
Kristin Setså, medlem
Richard Skagen, medlem

Forfall:

Gunnar Bråthen, medlem

Varamedlemmer:

Finn Utheim møtte som vara for Gunnar Bråthen

Øvrige:

Daglig leder Fauna KF Kristian Amundsen, sak 11/22
Regnskapssjef Mariann Monsen, sak 11-12/22
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Barbro Sakariassen,
Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Bjørn Vegard Gamst
Forvaltningsrevisor Silje Fisktjønmo, Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen.

Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen merknader.

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
10/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. februar 2022
11/22	Årsregnskap 2021 Fauna KF (Fauske Utviklings- og næringssselskap) – uttalelse fra kontrollutvalget
12/22	Årsregnskap Fauske kommune 2021 – uttalelse fra kontrollutvalget
13/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
14/22	Eventuelt

10/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. februar 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. februar 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22. februar 2022 godkjennes.

11/22 Årsregnskap 2021 Fauna KF (Fauske Utviklings- og næringssselskap) – uttalelse fra kontrollutvalget

Daglig leder Kristian Amundsen møtte fra foretaket for å redegjøre og svare på spørsmål. Regnskapssjef Mariann Monsen møtte fra kommunen (regnskapsfører) for å redegjøre og svare på spørsmål

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauna KF (Fauske Utviklings- og næringssselskap KF) sitt årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 4. mai 2022 behandlet Fauna KF sitt årsregnskap for 2021.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 19. april 2022, og foretakets årsberetning for 2021. I tillegg har foretakets daglige leder og ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 1 588 300. Det foreligger ikke investeringsregnskap for 2021. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er kr 1 588 300 avsatt til fond.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 19. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauna KF sitt årsregnskap for 2021.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauna KF (Fauske Utviklings- og næringselskap KF) sitt årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 4. mai 2022 behandlet Fauna KF sitt årsregnskap for 2021.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 19. april 2022, og foretakets årsberetning for 2021. I tillegg har foretakets daglige leder og ansvarlig revisor supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 1 588 300. Det foreligger ikke investeringsregnskap for 2021. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er kr 1 588 300 avsatt til fond.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 19. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauna KF sitt årsregnskap for 2021.

12/22 Årsregnskap Fauske kommune 2021 – uttalelse fra kontrollutvalget

Regnskapssjef Mariann Monsen møtte fra administrasjonen for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauske kommunes årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 4. mai 2022 behandlet Fauske kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 13. april 2022, og årsmelding for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 14 081 718.

Kontrollutvalget registrerer at konsolidert driftsregnskap legges frem med et netto driftsresultat med kr 15 670 018.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 13. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauske kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Fauske:

Kontrollutvalgets uttalelse om Fauske kommunes årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 4. mai 2022 behandlet Fauske kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 13. april 2022, og årsmelding for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 14 081 718.

Kontrollutvalget registrerer at konsolidert driftsregnskap legges frem med et netto driftsresultat med kr 15 670 018.

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 13. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Fauske kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

13/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Revisor opplever en utvikling i retning av mer detaljkrav til regnskap, årsberetning og noter.
- Forvaltningsrevisjon: Revisor er klar for nye bestillinger, og ber om innspill til nytt tema for forvaltningsrevisjon. Sekretariatet sender ut eksempler på prosjekter med mulige problemstillinger.

Sekretariatet orienterte:

- Om dokumenter vedlagt saken
- Tilssetting: Salten kontrollutvalgsservice har tilsatt Ronny Seljeseth som seniorrådgiver. Tiltredelse juni 2022

Omforent forslag til vedtak:
Saken tas til orientering.

Votering:
Omforent forslag enstemmig vedtatt.

Saken tas til orientering.

Vedtak:

14/22 Eventuelt

Det fremkom ikke ytterligere saker til behandling.

Fauske, den 4. mai 2022

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes: Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer, Fauske kommune v/ ordfører og kommunedirektør, Salten kommunerevisjon IKS

SAK 15/22

Oppfølging av kommunestyrets vedtak forvaltningsrevisjon Forebygging og oppfølging av sykefravær

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
01.06.2022

Vedlegg:

- Salten kommunerevisjon IKS, desember 2021: Rapport forvaltningsrevisjon Forebygging og oppfølging av sykefravær (utdrag: Sammendrag, Konklusjon og Anbefalinger)
- Fauske kontrollutvalg: Saksfremlegg sak 04/22: Rapport forvaltningsrevisjon: Forebygging og oppfølging av sykefravær

Bakgrunn for saken:

Kommunestyret behandlet i sak 04/22 (22. februar 2022) forvaltningsrevisjonen Forebygging og oppfølging av sykefravær. Rapporten i utdrag og kontrollutvalgets saksfremlegg er lagt ved saken.

I henhold til Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 skal kontrollutvalget påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandlingen av rapporter om forvaltningsrevisjon følges opp. Rapporten ble behandlet av kommunestyret i sak 029/22, med følgende vedtak:

- 1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Forebygging og oppfølging av sykefravær er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.*

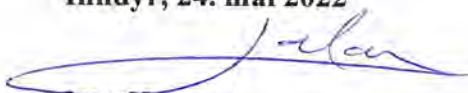
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger slik at det gjøres tiltak for å sikre:
 1. lokal HMS-plan for hver enhet, og egne skriftlige mål for tilstedeværelse.
 2. at HMS-gruppene utarbeider HMS-hjul for sin avdeling.
 3. gjennomføring av risikokartlegging og vernerunder, og at slike kartlegginger legges til grunn for planer og tiltak for å redusere risiko.
 4. iverksetting av rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen.
 5. at aktivitetskalender lages for alle avdelinger.
 6. tilrettelegging for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne.
 7. utarbeidelse av oppfølgingsplan for sykemeldte innen fire uker.
 8. gjennomføring av dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker.
 9. dokumentasjon for hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte følges. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.
3. Kommunestyret merker seg særskilt at det er mangelfull oppfyllelse av krav til dokumentasjon, noe som også kom frem i forvaltningsrevisjonsrapport med samme tema i 2018.
4. Kommunestyret ber kontrollutvalget foreta en oppfølging av kommunestyrets vedtak innen juni 2022.

Ut fra at saken er satt på dagsorden er kommunedirektøren, eller den kommunedirektøren bemyndiger, bedt om å møte i kontrollutvalget kl 09.00 for å redegjøre om den oppfølging vedtaket så langt har fått fra administrasjonens side. I tillegg er det gjort oppmerksom på at kontrollutvalget kan ha ønske om i stille spørsmål i tilknytning til saken

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 029/22 Rapport forvaltningsrevisjon: Forebygging og oppfølging av sykefravær.
2. Administrasjonen har redegjort for på hvilken måte kommunestyrets vedtak er fulgt opp. Kontrollutvalget registrerer så langt at
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering. Utvalget kommer tilbake til saken høsten 2022 med endelig rapportering om oppfølging av kommunestyrets vedtak.

Inndyr, 24. mai 2022



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget



a

Forvaltningsrevisjon

***Forebygging og
oppfølging av
sykefravær***

Fauske kommune

Sammendrag

Denne forvaltningsrevisjonen omhandler forebygging og oppfølging av sykefraværet ved skolene i Fauske kommune. Salten kommunerevisjon IKS har gjort undersøkelser for å besvare følgende problemstillinger:

- *Hvordan har omfanget og utviklingen av sykefraværet i Fauske kommune vært de siste tre årene?*
- *I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær?*
- *I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging?*

Våre konklusjoner på problemstillingene er:

- *Omfanget og utviklingen av sykefraværet er redegjort for i rapporten. Sykefraværet for hele kommunen har økt fra 2018 til 2019, og er noenlunde stabilt frem til 2020. For skolene samlet har det samlede sykefraværet økt fra 2018 til 2020, det er variasjoner mellom skolene. Fauske kommunens mål om at sykefraværet i kommunen ikke skal overstige 7 prosent er ikke nådd.*
- *Skolene i Fauske kommune følger i varierende grad opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær.*
- *Skolene i Fauske kommunes følger i varierende grad opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging.*

Nedenfor har vi redegjort for funn og vurderinger for hvert av revisjonskriteriene som ligger til grunn for konklusjonene.

Fauske kommune fører statistikk over sykefraværet både for hele kommunen, samlet for enhet skole og hver av skolene. De har også fastsatt mål for helse, miljø og sikkerhet (HMS) i HMS-planen, men med bakgrunn i spørreundersøkelsen kan målene gjøres mer kjent blant de

ansatte. Enhet skole har ikke en lokal HMS-plan eller egne skriftlige mål for tilstedeværelse selv om det er vedtatt i overordnet HMS-plan for kommunen.

Fauske kommune har en oversikt over virksomhetens organisasjon, ansvars-, oppgave- og myndighetsfordeling i sitt HMS-arbeid. Skolene har hver sin HMS-gruppe, men ikke alle har laget dokumentet HMS-hjul for sin skole.

Skolene i Fauske kommune har ikke kartlagt farer og problemer for ansatte skriftlig eller vurdert risikoforholdene, samt utarbeidet tilhørende planer og tiltak for å redusere risikoforholdene.

Det er delvis iverksatt rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen av skolene i Fauske kommune. I 2020 har skolene gjennomført medarbeidersamtale for de aller fleste ansatte. Tre av fire av skoler kan anses å ha gjennomført vernerunder, og de har til dels utarbeidet aktivitetskalendere. Alle skolene har utarbeidet HMS-rapport for 2020.

Skolene i Fauske kommune legger delvis til rette for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne skal kunne få en tilpasset arbeidshverdag og tilpassede arbeidsoppgaver. Det er liten skriftlig dokumentasjon rundt tilrettelegging. Skolene utarbeider oppfølgingsplan for sykemeldte, men i flere tilfeller ikke innen fire uker.

Revisor kan ikke vurdere om skolene har gjennomført dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker da det meste av etterspurte dokumenter ikke kunne leveres. Vi kan likevel konkludere med at de ikke har gode nok rutiner for å dokumentere dette.

Skolene i Fauske kommune kan ikke dokumenterer hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte har vært fulgt opp. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

Innsamlingen av data baserer seg på dokumentstudier, intervju med en rekke relevante informanter, stikkprøver og spørreundersøkelser til de ansatte.

På bakgrunn av våre funn, vurderinger og konklusjoner som framkommer i rapporten, anbefaler revisor at Fauske kommune vurderer tiltak for å sikre:

- ❖ lokal HMS-plan for hver enhet, og egne skriftlige mål for tilstedeværelse.
- ❖ at HMS-gruppene utarbeider HMS-hjul for sin avdeling.
- ❖ gjennomføring av risikokartlegging og vernerunder, og at slike kartlegginger legges til grunn for planer og tiltak for å redusere risiko.
- ❖ iverksetting av rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen.
- ❖ at aktivitetskalender lages for alle avdelinger.
- ❖ tilrettelegging for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne.
- ❖ utarbeidelse av oppfølgingsplan for sykemeldte innen fire uker.
- ❖ gjennomføring av dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker.
- ❖ dokumentasjon for hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte følges. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

3 Konklusjon

Salten kommunerevisjon IKS har gjort undersøkelser for å besvare følgende problemstillinger:

- *Hvordan har omfanget og utviklingen av sykefraværet i Fauske kommune vært de siste tre årene?*
- *I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær?*
- *I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging?*

Basert på revisors funn og vurderinger slik disse fremkommer i kapittel 2, er revisors konklusjoner på problemstillingene følgende:

- *Omfanget og utviklingen av sykefraværet er redegjort for i rapporten. Sykefraværet for hele kommunen har økt fra 2018 til 2019, og er noenlunde stabilt frem til 2020. For skolene samlet har det samlede sykefraværet økt fra 2018 til 2020, det er variasjoner mellom skolene. Fauske kommunens mål om at sykefraværet i kommunen ikke skal overstige 7 prosent er ikke nådd.*
- *Skolene i Fauske kommune følger i varierende grad opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær.*
- *Skolene i Fauske kommunes følger i varierende grad opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging*

Nedenfor har vi redegjort for funn og vurderinger for hvert av revisjonskriteriene som ligger til grunn for konklusjonene.

Fauske kommune fører statistikk over sykefraværet både for hele kommunen, samlet for enhet skole og hver av skolene. De har også fastsatt mål for helse, miljø og sikkerhet (HMS) i HMS-planen, men med bakgrunn i spørreundersøkelsen kan målene gjøres mer kjent blant de ansatte. Enhet skole har ikke en lokal HMS-plan eller egne skriftlige mål for tilstedeværelse selv om det er vedtatt i overordnet HMS-plan for kommunen.

Fauske kommune har en oversikt over virksomhetens organisasjon, ansvars-, oppgave- og myndighetsfordeling i sitt HMS-arbeid. Skolene har hver sin HMS-gruppe, men ikke alle har laget dokumentet HMS-hjul for sin skole.

Skolene i Fauske kommune har ikke kartlagt farer og problemer for ansatte skriftlig eller vurdert risikoforholdene, samt utarbeidet tilhørende planer og tiltak for å redusere risikoforholdene.

Det er delvis iverksatt rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen av skolene i Fauske kommune. I 2020 har skolene gjennomført medarbeidersamtale for de aller fleste ansatte. Tre av fire av skoler kan anses å ha gjennomført vernerunder, og de har til dels utarbeidet aktivitetskalendere. Alle skolene har utarbeidet HMS-rapport for 2020.

Skolene i Fauske kommune legger delvis til rette for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne skal kunne få en tilpasset arbeidshverdag og tilpassede arbeidsoppgaver. Det er liten skriftlig dokumentasjon rundt tilrettelegging. Skolene utarbeider oppfølgingsplan for sykemeldte, men i flere tilfeller ikke innen fire uker.

Revisor kan ikke vurdere om skolene har gjennomført dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker da det meste av etterspurte dokumenter ikke kunne leveres. Vi kan likevel konkludere med at de ikke har gode nok rutiner for å dokumentere dette.

Skolene i Fauske kommune kan ikke dokumenterer hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte har vært fulgt opp. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

4 Anbefaling

På bakgrunn av våre funn, vurderinger og konklusjoner som framkommer i rapporten, anbefaler revisor at Fauske kommune vurderer tiltak for å sikre:

- ❖ lokal HMS-plan for hver enhet, og egne skriftlige mål for tilstedeværelse.
- ❖ at HMS-gruppene utarbeider HMS-hjul for sin avdeling.
- ❖ gjennomføring av risikokartlegging og vernerunder, og at slike kartlegginger legges til grunn for planer og tiltak for å redusere risiko.
- ❖ iverksetting av rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen.
- ❖ at aktivitetskalender lages for alle avdelinger.
- ❖ tilrettelegging for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne.
- ❖ utarbeidelse av oppfølgingsplan for sykemeldte innen fire uker.
- ❖ gjennomføring av dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker.
- ❖ dokumentasjon for hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte følges. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

SAK 04/22

Rapport forvaltningsrevisjon: Forebygging og oppfølging av sykefravær

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
22.02.2022

Vedlegg:

- Salten kommunerevisjon IKS, 22. desember 2021: Rapport forvaltningsrevisjon Forebygging og oppfølging av sykefravær

Bakgrunn:

Kontrollutvalget har 15. september 2021, i sin sak 16/21, bestilt forvaltningsrevisjon med tema Sykefravær.

Plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2023, kommunestyrets sak 095/20, inneholdt følgende prioriteringer:

1. Økonomistyring (gjennomført)
2. Sykefravær (til behandling)
3. Eiendomsforvaltning (sak til bestilling i kontrollutvalget februar 2022)
4. Oppfølging av politiske vedtak
5. Administrativ struktur
6. Nivå på tjenesteyting
7. Gjennomføring av omstilling

(Forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser (kommunestyret sak 65/2020) var bestilt med bakgrunn i Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019)

Ifølge revisors prosjektplan og utvalgets bestilling skulle rapporten være ferdig innen januar 2022), og da innenfor en ramme på 300 timer. Rapporten ble oversendt desember 2022, og det er opplyst at det har gått med 300 timer.

Formål:

Formålet med forvaltningsrevisjonen har vært å finne ut om kommunen har tilfredsstillende tiltak og rutiner for å forebygge og redusere sykefraværet sett opp mot lov og avtaleverk, og om disse er gjennomført i kommunens enheter. Kontrollutvalget har valgt ut Oppvekst og kultur, nærmere bestemt skole, som område å se nærmere på lokal praktisering av bestemmelser.

Følgende problemstillinger ble undersøkt av revisor:

1. Hvordan har omfanget og utviklingen av sykefraværet i Fauske kommune vært de siste tre årene?
2. I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær?
3. I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging?

For å belyse problemstillingene har revisor innhentet og analysert dokumentasjon, og i tillegg gjennomført intervju / samtaler. Det er gjennomført en spørreundersøkelse som er sendt ut til ansatte på alle skolene i kommunen.

Revisjonskriterier (krav og forventinger som kan stilles til den funksjon/aktivitet som undersøkes av revisjonen), er spesifisert i vedlegg 2 til rapporten (rapportens side 69-74), og er utledet fra bl.a Arbeidsmiljøloven med forskrifter, Folketrygdloven med forskrifter, Forskrift om føring av statistikk over sykefravær og fravær ved barns sykdom, Internkontrollforskriften og kommunens egne retningslinjer og reglementer.

Problemstilling 1 er en såkalt deskriptiv / beskrivende problemstilling, og det er således ikke noen krav eller forventninger som problemstillingen kan vurderes i forhold til.

Revisors funn og vurderinger: Problemstilling 1: Hvordan har omfanget og utviklingen av sykefraværet i Fauske kommune vært de siste tre årene?

Revisors funn: Samlet sykefravær økte fra 2018 (8,3%) til 2019 (10,0%), deretter til 10,2 % for 2020. For skolene samlet har det samlede sykefraværet økt fra 2018 til 2020. Sykefraværet er høyere enn målet på maks 7 % som kommunen har satt seg.

Revisors funn og vurderinger: Problemstilling 2: I hvilken grad følger skolene i Fauske kommune opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær?

Revisjonskriterium:

2. Fauske kommune skal fastsette mål for helse, miljø og sikkerhet

2.A Enhet skole skal ha sin lokale HMS-plan, og egne mål for tilstedeværelse

Revisors funn og vurderinger:

Kommunen har fastsatt mål for helse, miljø og sikkerhet. Det fastsatte måltallet på maks 7 % sykefravær virker godt kjent blant de intervjuede, men noe mindre kjent for deltagerne i spørreundersøkelsen. «Med bakgrunn i spørreundersøkelsen kan målene gjøres mer kjent blant de ansatte.» Når det gjelder pkt 2A om at hver skole skal ha sin lokale HMS-plan, skriver revisor: *Revisor finner ikke at det er laget en lokal HMS-plan for enhet skole, eller egne skriftlige mål for tilstedeværelse.*

Revisjonskriterium:

3. Fauske kommune skal ha oversikt over virksomhetens organisasjon, ansvars-, oppgave- og myndighetsfordeling i sitt HMS-arbeid

3.A Hver skole skal ha en HMS-gruppe som skal lage dokumentet HMS-hjul

Revisors funn og vurderinger:

Kommunen har oversikt over virksomhetens organisasjon, ansvars-, oppgave- og myndighetsfordeling i sitt HMS-arbeid. Revisors undersøkelser viser at alle avdelingene har en HMS-gruppe, men ikke alle skolene har utarbeidet HMS-hjul. I HMS-planen er det krav om at tillitsvalgte skal delta i HMS-gruppen, men dette gjennomføres ikke i alle skolene. *Revisor finner at HMS-gruppene har gjennomført møter i 2020, men referat fra møtene foreligger ikke i alle tilfeller. Revisor viser til at kun malene for HMS-hjulet ligger i riskmanager, det er etter vår vurdering ikke tilstrekkelig.*

Revisjonskriterium:

4. Fauske kommune skal kartlegge farer og problemer, vurdere risikoforholdene, lage planer og iverksette tiltak for å redusere risikoen

Revisors funn og vurderinger:

Det skal ifølge kommunens HMS-plan gjennomføres en risikokartlegging i hver avdeling der alle de ansatte skal involveres, men revisor finner at det ikke gjøres årlige risikokartlegging på skolene slik det står i HMS-planen til Fauske kommune, og som er fremhevet i lovverket at skal dokumenteres. Revisor nevner at skolene gjennomfører ROS-analyser for turer med elever utenfor skolens område, men dette er etter revisors vurdering ikke tilstrekkelig med tanke på den risikokartlegging som skal gjennomføres med bakgrunn i HMS-planen.

Revisor finner at skolene i Fauske kommune ikke har kartlagt farer og problemer for ansatte skriftlig eller vurdert risikoforholdene, samt utarbeidet tilhørende planer og tiltak for å redusere risikoforholdene.

Revisjonskriterium:

5. Fauske kommune skal iverksette rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i eller i medhold av helse-, miljø- og sikkerhetslovgivningen

5.A Skolene skal ha gjennomført medarbeidersamtaler i 2020

5.B Skolene skal ha gjennomført vernerunder i 2020

5.C Skolene skal ha utarbeidet en aktivitetskalender for 2020

5.D Skolene skal ha utarbeidet en årsrapport for HMS for 2020

Revisors funn og vurderinger:

Resultatene fra spørreundersøkelsen blant de ansatte viser at nesten halvparten er uenig i at det er satt inn tiltak for å forebygge sykefravær. *Revisor vurderer dette som uheldig, og kan tyde på utilstrekkelig informasjon internt.*

Revisor finner at skolene har gjennomført medarbeidersamtale for de aller fleste ansatte i 2020. Det er gjennomført vernerunder ved tre av fire skoler i 2020. Skolene har *til dels utarbeider aktivitetskalendere for 2020*, og alle skolene har utarbeidet en årsrapport for HMS samme år.

Revisors funn og vurderinger: Problemstilling 3: I hvor stor grad sikrer Fauske kommune at ansatte har kompetanse til å ivareta oppgaver innenfor økonomistyring og økonomisk internkontroll?

Revisjonskriterier:

- Fauske kommune skal legge til rette for at arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne skal kunne få en tilpasset arbeidshverdag og tilpassede arbeidsoppgaver*

Revisors funn og vurderinger:

Revisor finner at skolene i Fauske kommune delvis legger til rette for at arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne skal kunne få en tilpasset arbeidshverdag og tilpassede arbeidsoppgaver. Det er liten skriftlig dokumentasjon rundt tilrettelegging.

Revisjonskriterier:

- Fauske kommune skal utarbeide oppfølgingsplan for sykemeldte senest innen fire uker.*

Revisors funn og vurderinger:

Kommunen har rutiner for at oppfølgingsplanen skal utarbeides innen 4 uker. De lovmessige føringene som slike oppfølgingsplaner skal inneholde er imidlertid ikke beskrevet i de rutinene som er forelagt revisor. *Innholdet i planene er begrenset, og ikke alle inneholder vurdering av arbeidsoppgaver, arbeidsevne og tiltak.* Revisor nevner 4 av 10 oppfølgingsplaner i utgangspunktet kunne dokumenteres av skolene, mens to ble ettersendt. Seks slike planer var dermed levert til revisor, hvorav 2 var laget innen de 4 ukene som er føring i lov.

Revisjonskriterier:

- Fauske kommune skal gjennomføre dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker*

Revisors funn og vurderinger:

Kommunen har rutiner for at dialogmøtene skal avholdes innen 7 uker. Men: *Ikke alle ansatte som har vært sykemeldt over syv uker har hatt dialogmøte, og ikke alle er spurt om de ønsker det.* Revisor sin vurdering er at dette ikke er tilstrekkelig. Videre fra revisor: *Revisor kan ikke vurdere om skolene i Fauske kommune har gjennomført dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker da det meste av etterspurte dokumenter ikke kunne leveres. Vi må derfor begrense oss til å slå fast at de ikke har hatt gode nok rutiner for å dokumentere det.*

Revisjonskriterier:

- Fauske kommune skal kunne dokumentere hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte har vært fulgt opp. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.*

Revisors funn og vurderinger:

Ifølge kommunens rutiner skal kontakt angående sykefraværsoppfølging dokumenteres av arbeidsgiver. *Revisor har ikke mottatt alt av etterspurt dokumentasjon da det har vært en oppfatning av at dette var tilgjengelig i NAV sine systemer. Det har vist seg å ikke stemme. Skolene og administrasjonen har ikke vært klar over at dokumentasjonen sendes fra NAV til*

kommunen i Altinn, og kan ikke gjøre rede for hvor forsendelsen blir av. Skolene har ikke et system for systematisk lagring lokalt eller på personalmappene slik det er i dag. Skolene dokumenterer ikke hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte har vært fulgt opp.

Revisors konklusjon og anbefalinger:

For problemstilling 2 er revisors konklusjon at

- Skolene i Fauske kommune følger i varierende grad opp sin plikt til systematisk arbeid med forebygging av sykefravær.

For problemstilling 3 er revisors konklusjon at

- Skolene i Fauske kommunes følger i varierende grad opp sine plikter innen sykefraværsoppfølging

Basert på funnene i rapporten anbefaler revisor at kommunen vurderer tiltak for å sikre:

1. lokal HMS-plan for hver enhet, og egne skriftlige mål for tilstedeværelse.
2. at HMS-gruppene utarbeider HMS-hjul for sin avdeling.
3. gjennomføring av risikokartlegging og vernerunder, og at slike kartlegginger legges til grunn for planer og tiltak for å redusere risiko.
4. iverksetting av rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen.
5. at aktivitetskalender lages for alle avdelinger.
6. tilrettelegging for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne.
7. utarbeidelse av oppfølgingsplan for sykemeldte innen fire uker.
8. gjennomføring av dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker.
9. dokumentasjon for hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte følges. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

Rapport fra forvaltningsrevisjon Sykefraværsoppfølging, 2018:

Sykefravær var tema også i 2018. Mens daværende rapport gjaldt oppfølging av sykemeldte, har rapporten fra 2021 i tillegg med forebygging av sykefravær. Revisor mente i 2018 at *Fauske kommune som arbeidsgiver følger i nokså stor grad følger opp lover og forskrifter samt egne planer og mål ved oppfølging av sykemeldte. Forbedringspotensialet til kommunen*

er å dokumentere oppfølgingsplaner og dialogmøter som avdelingsleder har med ansatte som er helt eller delvis sykemeldt. Rapporten ga grunnlag for 1 anbefaling fra revisor, og denne var at kommunen treffer tiltak slik at oppfølgingsplaner og dialogmøter blir dokumentert i henhold til lov og forskrift.

Kommunedirektørens kommentar:

Kommunedirektørens kommentar er i sin helhet lagt ved rapporten.

Vurdering:

Salten kommunerevisjon IKS har gjennomført en undersøkelse og utarbeidet en rapport i samsvar med bestillingens innhold.

Rapporten får frem at kommunen har fastsatt mål for sitt HMS-arbeid, og at kommunen har oversikt over ansvars-, oppgave og myndighetsfordeling i sitt HMS-arbeid. Videre er det positivt at det for en del er iverksatt rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen. Det er imidlertid avdekket forbedringspotensiale på en del grunnleggende områder når det gjelder HMS, bl.a at kommunen ikke har *kartlagt farer og problemer for ansatte skriftlig eller vurdert risikoforholdene, samt utarbeidet tilhørende planer og tiltak for å redusere risikoforholdene.*

Rapporten får dessverre også frem mangelfull oppfyllelse av krav til dokumentasjon, noe som jo også var tema i 2018.

Anbefalingene er omfattende, og innholdet i disse henger i stor grad sammen. Det foreslås at anbefalingene tas med i sin helhet i innstillingen til kommunestyret.

Forslag til vedtak (innstilling til kommunestyret):

1. Forvaltningsrevisjonsrapporten Forebygging og oppfølging av sykefravær er forelagt kommunestyret i Fauske og tas til etterretning.
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren merke seg rapportens anbefalinger med hensyn til tiltak for å sikre:
 1. lokal HMS-plan for hver enhet, og egne skriftlige mål for tilstedeværelse.
 2. at HMS-gruppene utarbeider HMS-hjul for sin avdeling.
 3. gjennomføring av risikokartlegging og vernerunder, og at slike kartlegginger legges til grunn for planer og tiltak for å redusere risiko.
 4. iverksetting av rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav fastsatt i HMS-lovgivningen.

5. at aktivitetskalender lages for alle avdelinger.
6. tilrettelegging for arbeidstakere som har fått redusert arbeidsevne.
7. utarbeidelse av oppfølgingsplan for sykemeldte innen fire uker.
8. gjennomføring av dialogmøter for sykemeldte senest innen syv uker.
9. dokumentasjon for hvordan bestemmelsene om oppfølgingsplan og dialogmøte følges. Herunder hvem som har vært innkalt og deltatt i møtene.

Inndyr, 14. februar 2022

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 16/22**Håndtering av avvik innen Helse / omsorg og Oppvekst / Kultur****Saksgang:**
Kontrollutvalget**Møtedato:**
01.06.2022**Vedlegg:**

- Fauske kommune, Politisk sekretariat, 21.1.2022: Årsbudsjett 2022 – Anmodning til kontrollutvalget
- Fauske kommune Unntatt fra offentlighet § 14 Avvik Fauske kommune Helse/omsorg Oppvekst / Kultur 01.12. – 31.12.2021
- Fauske kommune Unntatt fra offentlighet § 14 Avvik Fauske kommune Helse/omsorg Oppvekst / Kultur 01.04. – 30.04.2022

Bakgrunn for saken:

I vedlagte henvendelse oversendt 21. januar 2022, er kommunestyrets vedtak i dets sak 115/21 (10.12.2021). Kommunestyret ber kontrollutvalget om at det daglig innrapporteres melding om avvik og uønskede hendelser innenfor skole og helse- og omsorg. Kommunestyret er bekymret over opplysninger fra tillitsvalgte om daglige brudd på både opplæringsloven og arbeidsmiljøloven. Kommunestyret understreker alvoret i denne situasjonen og ber kontrollutvalget se på omfanget av dette og rapportere direkte til kommunestyret.

Kontrollutvalget har bedt sekretariatet utrede omfang og alvorlighetsgrad i innmeldte avvik og uønskede hendelser. Sekretariatet har i første omgang innhentet oversikt over meldte avvik for to måneder: desember 2021 og april 2022. Vedlagte oversikt viser til sammen 110 meldte avvik av ulik type for de nevnte to månedene. Grunnet det store omfanget har sekretariatet bedt om svar fra administrasjonen på 1. en del generelle spørsmål om kommunens avvikshåndtering, 2. spørsmål om håndtering av de to store gruppene av avviksmeldinger

innen Oppvekst: a). manglende bemanning og b). vold / utagerende adferd, samt 3. spørsmål om to avviksmeldinger innen Helse / omsorg som gjelder avvik vedrørende A- og B-preparater.

Følgende spørsmål er sendt til administrasjonen for besvarelse innen 31. mai 2022:

Generelt om avviksbehandling:

- Hvem er ansvarlig i virksomheten for å gå gjennom og vurdere innmeldte avvik?
- Har kommunen fastsatt rutiner for hvordan avvik skal behandles? Vurderer den ansvarlige for avviksbehandlingen om innmeldt avvik er faktisk avvik fra regelverk eller annen fastsatt norm? Er det fastsatt krav til hva som skal dokumenteres av avviksbehandlingen?
- Får den som meldte det enkelte avviket tilbakemelding om hvordan avviket ble håndtert? Eller er behandlingen av avviket tilgjengelig på annen måte for den som melder avviket?

Helse / Omsorg:

Tjenestested Hjemmetjeneste Nordvest: Meldte avvik med ID 5265 og 5266 gjelder begge avvik for A- og B-preparater. Begge avvikene har status som lukket.

Har kommunen utarbeidet systemer som oppfyller kravene i Forskrift om legemiddelhåndtering § 9?

Hvordan er de to registrerte avvikene fulgt opp:

- Ble avvikene tatt opp i den daglige rapporten?
- Er årsaker til avvikene klarlagt?
- Var det behov for umiddelbare tiltak eller endrede rutiner som følge av de meldte avvikene?

Oppvekst / Kultur:

En rekke avvik (eks. ID nr 5278, 5279, 5285, 5286, 5292, 5298, 5299, 5309-5311, 5256, 5260-5260, 5468, 5457) er avvik knyttet til mangel på personell på Vestmyra skole. Med få unntak er avvikene beskrevet med konsekvens «alvorlig», og samtlige avvik er markert som «lukket». Generelt sett, altså uten å gå i detalj om hvert enkelt avvik:

- Er årsaker til avvikene klarlagt?
- Hvilke typer av tiltak er iverksatt for å lukke denne type avvik?
- Mens det er en rekke meldinger om avvik vedr bemanning på Vestmyra skole, så er det for de to nevnte månedene ingen meldte tilsvarende avvik på skolene Valnesfjord, Finneid og Sulitjelma.
 - Er det forhold som kan forklare denne forskjellen mellom skolene (f.eks ulikheter i skolenes bemanningssituasjon, skolenes kultur for å melde avvik, tilgjengelighet til avvikssystemet for den enkelte skole? Eller kan det være slik at de to utvalgte månedene (desember 2021 og april 2022) ikke i tilstrekkelig grad fanger opp slike avviksmeldinger ved de øvrige skolene? Finnes det eventuelt andre årsaker til forskjellene skolene imellom?)

En rekke avvik (eks. ID 5270-5272, 5280, 5289, 5297) gjelder vold eller utagerende adferd.

Generelt sett, altså uten å gå i detalj om hvert enkelt avvik:

- Er årsaker til avvikene klarlagt?
- Hvilke typer av tiltak er iverksatt for å lukke avvikene?

Svar fra administrasjonen ettersendes så snart dette foreligger.


Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til kommunestyrets vedtak i tilknytning til Årsbudsjett 2022, hvor kommunestyret anmodet kontrollutvalget om å følge opp avvik og uønskede hendelser spesielt innen skole og helse- og omsorg.

Kontrollutvalget registrerer følgende om kommunens håndtering av avvik på de nevnte områdene:.....

Kontrollutvalget

Inndyr, 24. mai 2022


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Politisk sekretariat

Salten Kontrollutvalgsservice Kommunalt Oppgavefelleskap
c/o Gildeskål kommune Inndyrveien 72
8140 INNDYR

Årsbudsjett 2022 - Anmodning til kontrollutvalget

Kommunestyret vedtok i sak 115/21 den 10.12.2021 følgende:

Det rapporteres om at det daglig innrapporteres melding om avvik og uønskede hendelser, spesielt innenfor skole og helse- og omsorg. Kommunestyret er bekymret over opplysninger fra tillitsvalgte om daglige brudd på både opplæringsloven og arbeidsmiljøloven. Kommunestyret understreker alvoret i denne situasjonen og ber kontrollutvalget se på omfanget av dette og rapporterer direkte til kommunestyret.

Med vennlig hilsen

Berit Vestvann Johnsen
Formannskapssekretær

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Lars Hansen

Fra: Lasse Karlsen <lasse.karlsen@fauske.kommune.no>
Sendt: fredag 6. mai 2022 13:55
Til: Lars Hansen
Kopi: Ellen Beate Lundberg
Emne: Avvik
Vedlegg: Avvik.pdf

Salten kontrollutvalgsservice
Dato 19.5.2022
Jnr. 22/536
Arkiv nr. 413 6.1
Hjemmel u off:

Hei Lars

Sender som avtalt oversikt over avvik for månedene desember -21 og april – 22.

Du lurte på om det kom frem av oversikten over avvikene hvordan disse ble behandlet. Det gjør det ikke, men beskrivelsen av selve avvikene er med.

// Vennlig hilsen Lasse Karlsen

Hovedverneombud,
FAUSKE KOMMUNE

+47 928 38138

lasse.karlsen@fauske.kommune.no

<http://www.fauske.kommune.no>

SAK 17/22

Bestilling av forvaltningsrevisjon

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
01.06.2022

Vedlegg:

- Salten kommunerevisjon IKS, mai 2022: Prosjektplan forvaltningsrevisjon Ettervern i barnevernstjenesten
- Salten kommunerevisjon IKS, mai 2022: Prosjektplan forvaltningsrevisjon Trygt skolemiljø
- Salten kommunerevisjon IKS, mai 2022: Prosjektplan forvaltningsrevisjon Informasjonssikkerhet
- Salten kommunerevisjon IKS, mai 2022: Prosjektplan forvaltningsrevisjon Vann og avløp

Bakgrunn for saken:

Plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2023, kommunestyrets sak 095/20, inneholdt følgende prioriteringer:

1. Økonomistyring (levert 2021)
2. Sykefravær (levert 2022)
3. Eiendomsforvaltning (bestilt februar 2022)
4. Oppfølging av politiske vedtak
5. Administrativ struktur
6. Nivå på tjenesteyting
7. Gjennomføring av omstilling

Kommunestyret besluttet i samme vedtak å gi kontrollutvalget fullmakt til å foreta endringer i prioritering av forvaltningsrevisjon i planperioden.

I sitt møte 4. mai 2022, sak 13/22 Orienteringer, drøftet utvalget prioritering av neste forvaltningsrevisjon. I drøftingen ble det konkludert med at utvalget ønsket å prioritere annen forvaltningsrevisjon enn de resterende prosjekter i Plan for forvaltningsrevisjon. Revisor har på denne bakgrunn levert vedlagte fire prosjektplaner for gjennomføring av forvaltningsrevisjon innen henholdsvis:

- Ettervern i barnevernstjenesten
 - Formål: å få svar på om barneverntjenesten i Fauske kommune overholder regler og retningslinjer og sørger for at alle som har rett til det får tilbud om ettervern og at ettervernet planlegges og gjennomføres på en måte som er egnet til å gi brukerne tilstrekkelig oppfølging
 - Problemstilling: I hvilken grad ivaretar barneverntjenesten i Fauske kommune krav i regelverket om ettervern?
- Trygt skolemiljø:
 - Formål: å undersøke hvordan Fauske kommune som skoleeier og skolene i kommunen arbeider for fremme gode psykososiale læringsmiljøer, og sikre at mobbing avdekkes og håndteres.
 - Problemstilling: I hvilken grad arbeider kommunen systematisk og godt for å fremme positive skolemiljø, og forebygge mobbing?
- Informasjonssikkerhet:
 - Formål: å finne ut om Fauske kommune følger lovverket med tanke på informasjonssikkerhet og personvern.
 - Problemstilling: I hvilken grad ivaretar Fauske kommune krav i regelverket om informasjonssikkerhet og personvern?
- Vann og avløp:
 - Formål: å undersøke hvordan Fauske kommune arbeider med vann og avløp med tanke på selvkost, kvalitet og vedlikehold, internkontroll og beredskap.
 - Problemstillinger: 1. I hvilken grad sikrer Fauske kommune at vannforsyningen er av tilstrekkelig kvalitet, når det kommer til vedlikehold, beredskap og vannkvalitet? 2. I hvilken grad sikrer Fauske kommune at avløpssystemet er av tilstrekkelig kvalitet, når det kommer til vedlikehold og beredskap? 3. Er beregning av selvkost for vann og avløp i henhold til kommunelovens krav?

Vurdering:

Prosjektplanene inneholder problemstillinger, revisjonskriterier, og metodebruk slik det rådes til i Norges Kommunerevisorforbunds (NKRF) RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon.

Samtlige av de 4 foreslåtte temaene for forvaltningsrevisjon var nevnt som mulige tema da Plan for forvaltningsrevisjon ble utarbeidet i 2020, men nådde da ikke opp i prioriteringen.

Det legges opp til en nærmere gjennomgang og drøfting av prosjektplanene i utvalgets møte, og at vedtatte prosjektplaner med eventuelle endringer / presiseringer vedtas som kontrollutvalgets bestilling.

Sekretariatet foreslår at det gjennomføres forvaltningsrevisjon i prioritert rekkefølge: 1. Trygt skolemiljø, og 2. Informasjonssikkerhet. Etter at Plan for forvaltningsrevisjon ble vedtatt i 2020 har risikoforholdene på de nevnte to områdene endret seg. Trygt skolemiljø fremstår

som et mer aktuelt tema for forvaltningsrevisjon, bl.a i lys av avvik i utvalgets sak 16/22. Når det gjelder informasjonssikkerhet har både kommuner og fylkeskommuner nylig vært utsatt for omfattende dataangrep.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner bestilling av forvaltningsrevisjon i prioritert rekkefølge:

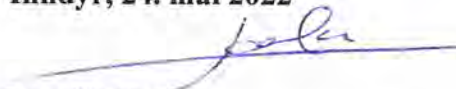
1. Trygt skolemiljø
2. Informasjonssikkerhet

slik det er beskrevet i prosjektplaner datert mai 2022.

Innenfor rammen av forvaltningsrevisjonens formål gir kontrollutvalget revisor fullmakt til å foreta justering av fastsatt problemstilling ved behov.

Kontrollutvalget ber revisor fortløpende rapportere til kontrollutvalget om fremdriften og om det er gjort endringer i prosjektets problemstillinger.

Inndyr, 24. mai 2022



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Ettervern i barneverntjenesten	Bestilt KU dato:	Side: 1 av 3

Salten kontrollutvalgsservi

Sjekkpunkter	Dato 13.5.2022
1. Bakgrunn prosjektinformasjon (Hvorfor forvaltningsrevisjon)	Jnr. 22/512
Kommentar: På bakgrunn av risiko- og vesentlighetsvurderingen 2020 er barnevern et område der det er anbefalt en forvaltningsrevisjon i perioden.	Arkiv nr. 41392
En forskningsrapport fra bufdir konkluderer med at ettervernet i barneverntjenesten ofte blir nedprioritert ¹ , dermed kan saksbehandling og regeletterlevelse på dette området være en interessant inngangsvinkel for forvaltningsrevisjonen. Prosjektet er rettet mot Fauske kommunes barneverntjenestes oppfølging av «barn» etter at myndighetsalderen inntreer og fram til de er 23/25 år gamle.	Hjemmel u off:

2. Formål (Målformulering) (Er revisjonens formål av interesse for kommunen og/eller administrasjonen?)
Kommentar: Målet med prosjektet er å få svar på om barneverntjenesten i Fauske kommune overholder regler og retningslinjer og sørger for at alle som har rett til det får tilbud om ettervern og at ettervernet planlegges og gjennomføres på en måte som er egnet til å gi brukerne tilstrekkelig oppfølging.

3. Problemstillinger (En spesifisering/konkretisering av formålet).
3.1. Problemstilling 1? I hvilken grad ivaretar barneverntjenesten i Fauske kommune krav i regelverket om ettervern?
Vurderinger i forhold til: <ul style="list-style-type: none"> • Nødvendige rutiner for ettervern. • Informasjon om ettervern. • Vurdering om ettervern er aktuelt. • Vedtak • Tiltaksplan. • Medvirkning og barnets beste. • Kontakt med barna. • Dokumentasjon. • Kontakt og med koordinering av tiltak i andre deler av hjelpeapparatet. • Individuell plan.

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Ettervern i barneverntjenesten	Bestilt KU dato:	Side: 2 av 3

4. Revisjonskriterier (Grunnlag for vurdering). Relevante revisjonskriterier kan være utledet av vedtak og forutsetninger, lov, forskrift, veiledere, rundskriv, resultatmål, anerkjent praksis, fagteori og kommunale planer mv.

Kommentar:

- Lov om barneverntjenester (barnevernloven) med forskrifter
- Rundskriv om tiltak etter barnevernloven for ungdom over 18 år
- Ot. Prp. nr 61 (1997-1998) - Om lov om endringer i lov 17. juli 1992 nr. 100 om barneverntjenester og lov 13. desember 1991 nr. 81 om sosiale tjenester
- Kommunens egne retningslinjer, reglementer og rutiner
- Kommuneloven
- Forvaltningsloven
- Alminnelig praksis på området

5. Metodisk tilnærming og gjennomføring/revisjonshandlinger (Datainnsamling og – analyse) Hvordan? Hensiktsmessig? Gjennomførbart? Tilstrekkelig kompetanse? Relevant?

Kommentar:

Dokumentanalyse med gjennomgang av kommunale retningslinjer, planer, rutiner og andre dokumenter.

Intervjuer med relevante personer i kommunen.

Spørreundersøkelse blant de ansatte.

6. Organisering og ressursbehov (Personell, budsjett, ansvarsfordeling) Har vi nødvendig kompetanse? Ekstra bistand? Kritiske punkter?

Kommentar:

Ansvarlig for prosjektet er: Bjørn Vegard Gamst
Utførende revisor er: Silje Fisktjønmo

7. Milepæler (Oversikt over milepæler) Er fremdriftsplanen realistisk?

Kommentar:

- Godkjenning av prosjektplan – juni 2022
- Oppstartsbrev – juni 2022
- Dokumentanalyse– sommer/høst
- Endelig utarbeidelse av rapport – høst 2022

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Ettervern i barneverntjenesten	Bestilt KU dato:	Side: 3 av 3

8. Revisors uavhengighet

Kommentar:

Ansvarlig revisor og utførende revisor bekrefter sin uavhengighet i henhold til forskrift om revisjon av kommuner §15.

Sted/dato: Bodø / 09.05.22

Ansvarlig revisor:

Bjørn Vegard Gramst.

Utførende revisor:

Silje Fisktjønmo

9. Ressursbruk

Kommentar:

300 timer

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Trygt skolemiljø	Bestilt KU dato:	Side: 1 av 3

Salten kontrollutvalgsservice

Sjekkpunkter	Dato 13.5.2022
1. Bakgrunn prosjektinformasjon (Hvorfor forvaltningsrevisjon)	Jnr. 22/513
	Arkiv nr. 413 9-2
Kommentar: På bakgrunn av risiko- og vesentlighetsvurderingen 2020 er grunnskolen, psykososiale miljø og mobbing et område der det er anbefalt en forvaltningsrevisjon i perioden.	Hjemmel u dif.

2. Formål (Målformulering) (Er revisjonens formål av interesse for kommunen og/eller administrasjonen?)
Kommentar: Formålet med undersøkelsen er å undersøke hvordan Fauske kommune som skoleeier og skolene i kommunen arbeider for fremme gode psykososiale læringsmiljøer, og sikre at mobbing avdekkes og håndteres.

3. Problemstillinger (En spesifisering/konkretisering av formålet).

3.1. Problemstilling 1?
I hvilken grad arbeider kommunen systematisk og godt for å fremme positive skolemiljø, og forebygge mobbing?

- Vurderinger av:
- Skoleeiers rolle med tanke på oppfølging av skolene, felles rutiner og lignende.
 - Kontinuerlig og systematisk arbeide i skolen for å fremme helsen, miljøet og tryggheten til elevene.
 - Skolens systematikk og rutiner.
 - Medvirkning fra elevene for en trygg skole.
 - Informasjon til og samarbeid med relevante aktører.
 - Oppdage og gripe inn ved mistanke om at en elev ikke har det bra.
 - Varsling når en elev ikke har et trygt og godt skolemiljø.
 - Undersøkelse av saken.
 - Iverksetting av tiltak og aktivitetsplan.
 - Medvirkning og barnets beste.
 - Dokumentasjon av hvordan skolen arbeider med trygt skolemiljø.

4. Revisjonskriterier (Grunnlag for vurdering). Relevante revisjonskriterier kan være utledet av vedtak og forutsetninger, lov, forskrift, veiledere, rundskriv, resultatmål, anerkjent praksis, fagteori og kommunale planer mv.

- Kommentar:**
- Opplæringsloven
 - Kommuneloven
 - Prop. 57 L (2016-2017)

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Trygt skolemiljø	Bestilt KU dato:	Side: 2 av 3

- Rundskrivet Skolemiljø Udir-3-2017
- Kommunens retningslinjer regler og reglementer

5. Metodisk tilnærming og gjennomføring/revisjonshandlinger
(Datainnsamling og – analyse) Hvordan? Hensiktsmessig? Gjennomførbart? Tilstrekkelig kompetanse? Relevant?

Kommentar:

Dokumentanalyse med gjennomgang av kommunale retningslinjer, planer, rutiner og andre dokumenter.

Intervjuer med relevante personer i kommunen.

Spørreundersøkelse blant de ansatte.

6. Organisering og ressursbehov (Personell, budsjett, ansvarsfordeling) Har vi nødvendig kompetanse? Ekstra bistand? Kritiske punkter?

Kommentar:

Ansvarlig for prosjektet er: Bjørn Vegard Gamst

Utførende revisor er: Silje Fisktjønmo

7. Milepæler (Oversikt over milepæler) Er fremdriftsplanen realistisk?

Kommentar:

- Godkjenning av prosjektplan – juni 2022
- Oppstartsbrief – juni 2022
- Dokumentanalyse– sommer/høst
- Endelig utarbeidelse av rapport – høst/vinter 2022

8. Revisors uavhengighet

Kommentar:

Ansvarlig revisor og utførende revisor bekrefter sin uavhengighet i henhold til forskrift om revisjon av kommuner §15.

Sted/dato: Bodø / 09.05.22

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Trygt skolemiljø	Bestilt KU dato:	Side: 3 av 3

Ansvarlig revisor:

Bjørn Vegard Gramst.

Utførende revisor:

Silje Fisktjønmo

9. Ressursbruk

Kommentar:

350 timer

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmø	Informasjonssikkerhet	Bestilt KU dato:	Side: 1 av 3

Sjekkpunkter	Salten kontrollutvalgservice
	Dato 13.5.2022
1. Bakgrunn prosjektinformasjon (Hvorfor forvaltningsrevisjon)	Jnr. 22/514
Kommentar: På bakgrunn av risiko- og vesentlighetsvurderingen 2020 er informasjonssikkerhet et område der det er anbefalt en forvaltningsrevisjon i periode. Det står at regelverk rundt informasjonssikkerhet er forholdsvis nytt og berører alle deler av kommunen. Det er en risiko for mangler ved system og etterlevelse, og det kan medføre tap av data, informasjon på avveie, at nødvendig informasjon ikke er tilgjengelig for de som trenger det, samt tap av tillit og omdømme.	informasjonssikkerhet et område der det er anbefalt en forvaltningsrevisjon i periode. Det står at regelverk rundt informasjonssikkerhet er forholdsvis nytt og berører alle deler av kommunen. Det er en risiko for mangler ved system og etterlevelse, og det kan medføre tap av data, informasjon på avveie, at nødvendig informasjon ikke er tilgjengelig for de som trenger det, samt tap av tillit og omdømme.

2. Formål (Målformulering) (Er revisjonens formål av interesse for kommunen og/eller administrasjonen?)
Kommentar: Formålet med undersøkelsen er å finne ut om Fauske kommune følger lovverket med tanke på informasjonssikkerhet og personvern.

3. Problemstillinger (En spesifisering/konkretisering av formålet).
3.1. Problemstilling 1? I hvilken grad ivaretar Fauske kommune krav i regelverket om informasjonssikkerhet og personvern?
Vurderinger i forhold til: <ul style="list-style-type: none"> • Planer, målsetninger og strategi • Ansvars- og myndighetsforhold • Personvernombud • Risikovurdering og risikohåndtering • Tiltak og rapportering • Beredskapsplan og krisehåndtering • Rutiner • Arkivplan • Personvernopplysninger • Innsyn og unntak fra offentligheten • Sensitiv informasjon i offentlig journal • De ansattes kunnskap om faget, systemer og rutiner • Kompetansetiltak og opplæring

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Informasjonssikkerhet	Bestilt KU dato:	Side: 2 av 3

4. Revisjonskriterier (Grunnlag for vurdering). Relevante revisjonskriterier kan være utledet av vedtak og forutsetninger, lov, forskrift, veiledere, rundskriv, resultatmål, anerkjent praksis, fagteori og kommunale planer mv.

Kommentar:

- Arkivloven med forskrifter
- Offentlighetsloven med forskrifter
- Personopplysningsloven med forskrifter
- Sikkerhetsloven
- eForvaltningsforskriften
- Krav til informasjonssikkerhet i personopplysningsloven og personvernforordningen (GDPR)
- Datatilsynets føringer og veiledere for informasjonssikkerhet
- Datatilsynets veileder for å etablere internkontroll
- Difi's veileder for internkontroll i praksis - informasjonssikkerhet
- Kommunens retningslinjer regler og reglementer

5. Metodisk tilnærming og gjennomføring/revisjonshandlinger (Datainnsamling og – analyse) Hvordan? Hensiktsmessig? Gjennomførbart? Tilstrekkelig kompetanse? Relevant?

Kommentar:

Dokumentanalyse med gjennomgang av kommunale retningslinjer, planer, rutiner og andre dokumenter.

Intervjuer med relevante personer i kommunen.

Spørreundersøkelse blant de ansatte.

6. Organisering og ressursbehov (Personell, budsjett, ansvarsfordeling) Har vi nødvendig kompetanse? Ekstra bistand? Kritiske punkter?

Kommentar:

Ansvarlig for prosjektet er: Bjørn Vegard Gamst
Utførende revisor er: Silje Fisktjønmo

7. Milepæler (Oversikt over milepæler) Er fremdriftsplanen realistisk?

Kommentar:

- Godkjenning av prosjektplan – juni 2022
- Oppstartsbrev – juni 2022
- Dokumentanalyse– sommer/høst
- Endelig utarbeidelse av rapport – høst 2022

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 09.05.2022 Navn: Silje Fisktjønmo	Informasjonssikkerhet	Bestilt KU dato:	Side: 3 av 3

8. Revisors uavhengighet

Kommentar:

Ansvarlig revisor og utførende revisor bekrefter sin uavhengighet i henhold til forskrift om revisjon av kommuner §15.

Sted/dato: Bodø / 09.05.22

Ansvarlig revisor:

Bjørn Vegard Gramst.

Utførende revisor:

Silje Fisktjønmo

9. Ressursbruk

Kommentar:

300 timer

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 11.05.2022 Navn: Kai Andre Blix	Vann og avløp	Bestilt KU dato: Vedtatt 1. juni.2022	Side: 1 av 3

Sjekkpunkter	Salten kontrollutvalgservice
1. Bakgrunn prosjektinformasjon (Hvorfor forvaltningsrevisjon)	Dato 11.5.2022
Kommentar: På bakgrunn av risiko- og vesentlighetsvurderingen 2020 er vann og avløp et område der det er anbefalt en forvaltningsrevisjon i perioden. Selvkost, Internkontroll og beredskap er nevnt som et mulig område å undersøke nærmere. Det står videre at feil eller uhell knyttet til off. vannforsyning kan ha store konsekvenser, både kostnadsmessig og i verste fall helsemessig.	Jnr. 20/515 Arkiv nr. 2113 Henv. til off.

2. Formål (Målformulering) (Er revisjonens formål av interesse for kommunen og/eller administrasjonen?)
Kommentar: Formålet med undersøkelsen er å undersøke hvordan Fauske kommune arbeider med vann og avløp med tanke på selvkost, kvalitet og vedlikehold, internkontroll og beredskap.

3. Problemstillinger (En spesifisering/konkretisering av formålet).
3.1. Problemstilling 1 I hvilken grad sikrer Fauske kommune at vannforsyningen er av tilstrekkelig kvalitet, når det kommer til vedlikehold, beredskap og vannkvalitet?
3.2 Problemstilling 2 I hvilken grad sikrer Fauske kommune at avløpssystemet er av tilstrekkelig kvalitet, når det kommer til vedlikehold og beredskap?
3.3 Problemstilling 3 Er beregning av selvkost for vann og avløp i henhold til kommunelovens krav?
Vurderinger av bl.a.: <ul style="list-style-type: none"> • Kommunens system for selvkost • Forvaltning og drift. • Internkontroll. • Risiko- og sårbarhetsanalyse • Beredskapsplan • Vedlikehold for å hindre forurensning og etterslep. • Tiltak og rapportering.

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 11.05.2022 Navn: Kai Andre Blix	Vann og avløp	Bestilt KU dato: Vedtatt 1. juni.2022	Side: 2 av 3

4. Revisjonskriterier (Grunnlag for vurdering). Relevante revisjonskriterier kan være utledet av vedtak og forutsetninger, lov, forskrift, veiledere, rundskriv, resultatmål, anerkjent praksis, fagteori og kommunale planer mv.

Kommentar:

- Drikkevannsforskriften
- Vannforskriften
- Forurensningsloven
- Forurensningsforskriften
- Kommunens retningslinjer regler og reglementer

5. Metodisk tilnærming og gjennomføring/revisjonshandlinger

(Datainnsamling og – analyse) Hvordan? Hensiktsmessig? Gjennomførbart? Tilstrekkelig kompetanse? Relevant?

Kommentar:

Dokumentanalyse med gjennomgang av kommunale retningslinjer, planer, rutiner og andre dokumenter.

Intervjuer med relevante personer i kommunen, mattilsynet o.l

6. Organisering og ressursbehov (Personell, budsjett, ansvarsfordeling) Har vi nødvendig kompetanse? Ekstra bistand? Kritiske punkter?

Kommentar:

Ansvarlig for prosjektet er: Bjørn Vegard Gamst
Utførende revisor er: Kai Andre Blix

7. Milepæler (Oversikt over milepæler) Er fremdriftsplanen realistisk?

Kommentar:

- Godkjenning av prosjektplan – juni 2022
- Oppstartsbrev – juni 2022
- Dokumentanalyse– høst 2022
- Endelig utarbeidelse av rapport – vinter 2023

SALTEN KOMMUNEREVISJON	Kommune/Etat/Institusjon: Fauske kommune	År: 2022	Arkiv: 1. Planl. av prosj
Utført dato: 11.05.2022 Navn: Kai Andre Blix	Vann og avløp	Bestilt KU dato: Vedtatt 1. juni.2022	Side: 3 av 3

8. Revisors uavhengighet

Kommentar:

Ansvarlig revisor og utførende revisor bekrefter sin uavhengighet i henhold til forskrift om revisjon av kommuner §15.

Sted/dato: Bodø / 11.05.22

Ansvarlig revisor:

Bjorn Vegard Gamst.

Utførende revisor:

Kai-Andre Blix

9. Ressursbruk

Kommentar:

400 timer

SAK 18/22

Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Saksgang:
Kontrollutvalget

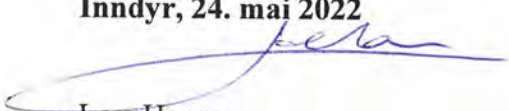
Møtedato:
01.06.2022

Vedlegg:
a) Ingen

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget gis orienteringer fra revisjon og sekretariat om status når det gjelder arbeidet med kontroll og tilsyn, herunder fremdrift for bestilt forvaltningsrevisjon.

Inndyr, 24. mai 2022


Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

SAK 19/22

Eventuelt

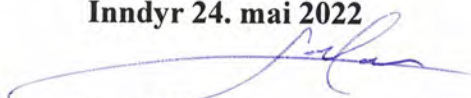
Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
01.06.2022

Vedlegg:

Forslag til vedtak:

Inndyr 24. mai 2022



Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget