



ÅRSMELDING 2021

FOR KONTROLLUTVALGET I

ASKØY KOMMUNE



1.	<i>Formål og oppgaver for kontrollutvalget</i>	3
2.	<i>Sammensetning av kontrollutvalget</i>	3
3.	<i>Om virksomheten i 2021</i>	3
4.	<i>Konsekvenser av Covid-19 pandemien</i>	4
5.	<i>Sekretariatsordningen</i>	4
6.	<i>Revisjonstjenesten</i>	4
7.	<i>Forum for Kontroll og Tilsyn</i>	5
8.	<i>Opplæring</i>	5
9.	<i>Kontrollutvalget på Askøy kommune sin hjemmeside</i>	6
10.	<i>Budsjett for kontrollarbeidet i Askøy kommune</i>	6
11.	<i>Forvaltningsrevisjon i 2021</i>	7
11.1.	Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020	7
11.2.	Forvaltningsrevisjon innen bemanning og sykefravær	8
11.3.	Forvaltningsrevisjon innen barnevernstjenesten	8
12.	<i>Eierskapskontroll</i>	10
12.1.	Plan for eierskapskontroll	10
12.2.	Gjennomført eierskapskontroll i 2021	11
13.	<i>Arbeid med regnskapsrevisjon og den økonomiske situasjonen</i>	12
13.1.	Den økonomiske situasjonen i Askøyhallene KF	12
13.2.	Den økonomiske situasjonen i Askøy kommune	12
13.3.	Kommunaløkonomisk bærekraft i Askøy kommune	13
14.	<i>Andre saker kontrollutvalget har behandlet</i>	14
15.	<i>Oppfølging av tidligere gjennomførte revisjoner</i>	15
15.1.	Investeringsprosjekt vann og avløp og BDO-rapport	15
15.2.	Saksforberedelse og vedtaksoppfølging	19
15.3.	Samhandlingsreformen	19
15.4.	Tilsynsrapporter miljørettet helsevern	20
15.5.	Arbeidet med å sikre et trygt og godt skolemiljø	21

1. Formål og oppgaver for kontrollutvalget

Kontrollutvalget i Askøy kommune skal føre løpende kontroll av kommunen på vegne av kommunestyret, jf. kommuneloven § 23-1 første ledd.

Formålet med kontrollutvalgets arbeid er å medvirke til at det blir allmenn tillit til at kommunen sine oppgaver blir løst på best mulig måte, og i samsvar med gjeldende lover og forskrifter.

I kommuneloven § 23-2 står det videre bl.a.:

Kontrollutvalget skal påse at

- a) kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte*
- b) det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak*
- c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i*
- d) det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll)*
- e) vedtak som kommunestyret eller fylkestinget treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter, blir fulgt opp. at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.*

2. Sammensetning av kontrollutvalget

For valgperioden 2019 – 2023 er kontrollutvalget sammensatt slik:

Leder Benjamin Jakobsen (Ap)
Nestleder Trond Gravdal (H)
Medlem Sonja Ramsvik (SP)
Medlem Ove A. Hansen Johannessen (FrP)
Medlem Grethe Blindheim (AL)

Benjamin Jakobsen (Ap) har sete i kommunestyret.

3. Om virksomheten i 2021

- Kontrollutvalget hadde 6 møter.
- Kontrollutvalget behandlet 64 politiske saker og 58 referatsaker
- Kontrollutvalget har åpne møter.
- Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalget
- Kommunedirektør og andre ansatte i kommunen har møtt for å informere til kontrollutvalget, når de er blitt innkalt
- Revisjonen har også møtt på møtene i kontrollutvalget.
- Kontrollutvalget har fått tilgang til den informasjon det ble bedt om.

4. Konsekvenser av Covid-19 pandemien

Grunnet Covid-19 pandemien har kontrollutvalget i Askøy kommune også i 2021, som mange andre, vært nødt til å gjennomføre noen av møtene som fjernmøter. Det har likevel ikke ført til forsinkelser på saker og utvalget har klart å gjennomføre bestilt kontrollarbeid innen lovbestemte tidsfrister.

5. Sekretariatsordningen

I kommuneloven § 23-7 Sekretariatet står det dette:

Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget får sekretariatsbistand som tilfredsstillende utvalgets behov.

Sekretariatet skal påse at de sakene som behandles av kontrollutvalget, er forsvarlig utredet, og at utvalgets vedtak blir iverksatt.

Sekretariatet skal være uavhengig av kommunens eller fylkeskommunens administrasjon og av den eller dem som utfører revisjon for kommunen eller fylkeskommunen.

Sekretariatsfunksjonen kan ikke legges til

a) ansatte i kommunen eller fylkeskommunen som har andre arbeidsoppgaver enn å være sekretær for kontrollutvalget

b) den som utfører revisjon for den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen

c) medlemmer av kontrollutvalget, kommunestyret eller fylkestinget i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen.

Den som utfører sekretariatsoppgaver for kontrollutvalget, er direkte underordnet kontrollutvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir.

Kommunestyret og fylkestinget velger selv sekretariat for kontrollutvalget etter innstilling fra kontrollutvalget.

Askøy kommune inngikk kontrakt med sekretariat for kontrollutvalet i Hordaland fylkeskommune, nå Vestland fylkeskommune, på å utføre sekretariatstjenester for kontrollutvalget fra 01.07.2017. Roald Breistein har utført sekretær oppgavene for utvalget i 2021.

Sekretariat for kontrollutvalet i Vestland fylkeskommune er forøvrig sekretariat for kontrollutvalget i fylkeskommunen, samt kontrollutvalgene i disse kommunene: Øygarden, Samnanger, Stord, Kvinnherad, Bømlo, Tysnes, Ulvik, Eidfjord, Kvam, Ullensvang, Bjørnafjorden, Fitjar, Vaksdal og Austevoll. I tillegg til dette har sekretariatet også vært sekretær for kontrollutvalget i Bergen kirkelige fellesråd.

6. Revisjonstjenesten

Kontrollutvalget skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med den kommunale forvaltningen. Utvalget må holde seg orientert om hvilke saker revisjonen arbeider med og føre tilsyn med at revisjonsarbeidet er å jour og foregår i samsvar med forskrift og vedtak.

På grunnlag av revisjonen sine rapporter, regnskapsplan og annen informasjon, har utvalget ført tilsyn med at forvaltningen er i samsvar med gjeldende lover, forskrifter og vedtak. Utvalget skal videre i samarbeid med revisjonen gjennomføre en systematisk vurdering av bruk og forvaltning av de kommunale midler, med utgangspunkt i oppgaver, ressursbruk og oppnådde resultat (forvaltningsrevisjon).

Deloitte AS ble valgt som revisor for Askøy kommune med virkning fra 01.07.2018 t.o.m. 30.06.2022 etter en forutgående konkurranse. Revisjonstjenestene er for tiden ute i ny konkurranse med målsetting om å inngå ny kontrakt med den revisor som blir valgt med virkning fra 01.07.2022.

Til daglig er det den valgte revisor som utfører kontrollen mot kommunen, men kontrollutvalget har et eget ansvar med å se til at arbeidet blir tilfredsstillende utført. Kommuneloven stiller krav om at utvalget selv må vise en aktiv holdning. For å få utført det arbeid utvalget er pålagt, er en avhengig av god kommunikasjon med kommunestyret, administrasjonen i kommunen og revisor. Samarbeidet har vært godt med de aktuelle aktører.

Deloitte har lagt frem revisjonsmelding for revisjon av regnskapet for 2020, slik kravet er, samt rapporter og annen informasjon om revisjonen sitt arbeid.

Deloitte sin plan for regnskapsrevisjon for 2021 ble presentert for utvalget i møte 08.09.2021. Videre orienterte Deloitte kontrollutvalget om den utførte risiko- og vesentlighetsvurderingen om forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen for 2021 i det samme møtet.

De presenterte videre den gjennomførte interimrevisjonen for 2021 for kontrollutvalget i møte 08.12.2021. Deloitte har i forbindelse med interimrevisjonen gjort særskilte vurderinger av rutiner innen deler av intern kontrollen i kommunen.

På bakgrunn av interimrevisjonsrapporten gjorde kontrollutvalget slikt vedtak:

«Kontrollutvalget tar oppsummering etter interimrevisjon 2021 for Askøy kommune fra Deloitte til orientering.»

Ansvarlig revisor har vært partner i Deloitte, Unni-Renate Moe. Hun har i tråd med regelverket lagt fram egenvurdering for at Deloitte er uavhengig i forhold til Askøy kommune.

7. Forum for Kontroll og Tilsyn

FKT er en interesseorganisasjon for kontrollutvalgene i Norge og deres sekretariat. Kontrollutvalget i Askøy kommune meldte seg inn i forumet i 2020.

FKT sin årlige fagkonferanse ble grunnet korona pandemien avholdt digitalt i tidsrommet 01. - 02.06.2021. Kontrollutvalget i Askøy kommune hadde med en deltaker. Årsmøtet ble også gjennomført digitalt. Videre deltok leder i kontrollutvalget digitalt på kontrollutvalgslederskolen i regi av FKT 18. – 19.10.21.

8. Opplæring

21. – 22.04.2021 deltok 2 av medlemmene i kontrollutvalget på digital kontrollutvalgskonferanse i regi av Norges Kommunerevisor Forbund NKRF.

I løpet av 2021 ble det i regi av Deloitte AS arrangert kurs for kontrollutvalget innen «Innføring i kommuneregnskap» og «Habilitet». Kostnaden til disse kursene ligger inne som en del av fastprisen i avtalen mellom Deloitte og kommunen.

9. Kontrollutvalget på Askøy kommune sin hjemmeside

Kontrollutvalget er godt synlig på hjemmesiden til kommunen, på samme måte som de andre politiske utvalgene.

10. Budsjett for kontrollarbeidet i Askøy kommune

Kontrollutvalget behandlet i møte 14.04.2021 konsekvensen av at budsjettet til kontrollarbeidet i Askøy kommune for 2021 av kommunestyret ble kuttet med kr. 300 000. Kontrollutvalget vedtok slik innstilling til kommunestyret:

«Kommunestyret tilleggs bevilger kr. 200 000 til kontrollutvalget for å få gjennomført forvaltningsrevisjon innen barnevern i Askøy kommune, med oppstart høsten 2021 og ferdigstilling våren 2022.»

Kommunestyret vedtok innstillingen enstemmig i møte 20.05.2021.

11. Forvaltningsrevisjon i 2021

Kommuneloven § 23-2. Kontrollutvalgets ansvar og myndighet punkt c lyder slik:

«Kontrollutvalget skal påse at:

c) det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, og av selskaper kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i.»

Vidare går det frem av kommuneloven § 23-3. Forvaltningsrevisjon dette:

«Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak.»

Kontrollutvalget vurderer bl.a. kvaliteten i saksbehandlingen og om vedtak og premisser er tilstrekkelig klart utformet til at vedtakene kan effektueres. I den nye kommuneloven gjelder dette også internt i selskap som kommunen har eierinteresser i. I punktet nedenfor kommer kort omtale av de revisjonene innen dette feltet som kontrollutvalget har behandlet i 2020.

11.1. Plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 - 2020

Kommuneloven § 23-3 Forvaltningsrevisjon lyder bl.a. slik:

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og virksomheten i kommunens eller fylkeskommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegerere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

Kontrollutvalget gjennomførte i 2020, med god bistand fra Deloitte, en slik risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og av virksomheten i kommunen sine selskap.

Gjeldende plan inneholder disse prosjektene satt opp i prioritert rekkefølge:

1. Bemanning og sykefravær
2. Byggesak
3. Barnevernet
4. Rus og psykisk helse
5. Vedlikehold av kommunale bygg
6. Internkontroll og kvalitetssystem
7. Kultur og fritid
8. Bærekraft, klima og miljø
9. Beredskap og krisehåndtering
10. Askøy kommunale eiendomsselskap AS
11. Hjemmebaserte tjenester og institusjonstjenesten
12. Investeringer

Prosjekt nr. 1 «Bemanning og sykefravær» er ferdig gjennomført og prosjekt nr. 3 «Barnevernet» er under arbeid og revisjonsrapport vil foreligge innen 15.03.2022.

11.2. Forvaltningsrevisjon innen bemanning og sykefravær

Kontrollutvalget bestilte i møte 10.02.2021 forvaltningsrevisjon innen bemanning og sykefravær. Revisjonsrapport ble behandlet i møte kontrollutvalget 20.10.2021 og i kommunestyret 25.11.2021 der det ble gjort slikt vedtak:

«På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av bemanning og sykefravær, ber kommunestyret kommunedirektøren å:

1. Vurdere å etablere differensierte måltall for sykefraværet, herunder årlige sykefraværsmål og mål for den enkelte enhet og/eller sektor
2. Undersøke om ledere/arbeidsmiljøutvalg har behov for sykefraværstatistikk oftere enn ved hvert kvartal
3. Utvide registreringen av arbeidsrelatert sykdom til mer enn arbeidsrelaterte personskader og godkjente yrkessykdommer
4. Vurdere om punkter fra korttidsoppfølgingsrutinen kan være relevante for flere sektorer
5. Innføre stikkprøvekontroll av sykefraværssaker som et internkontrolltiltak for å sikre at sykefraværsoppfølgingen i kommunen er tilfredsstillende
6. Prioritere å gjenoppta arbeidet med NED-satsningen tilsvarende før koronapandemien, samt vurdere om flere sektorer/enheter bør inkluderes i denne typen tiltak
7. Sikre at iverksatte tiltak for å forebygge og redusere sykefravær blir evaluert, og at representanter for de ansatte blir involvert i å vurdere og å evaluere tiltak
8. Vurdere - sammen med verneombudene - om verneombud får nødvendig tid til å utføre vernearbeidet på en forsvarlig måte jf. arbeidsmiljøloven § 6-5 (2).
9. Rutinefeste og oppfordre ansatte og ledere til å melde avvik dersom sykefravær direkte eller indirekte fører til uforsvarlige tjenester/har vesentlige konsekvenser for tjenestetilbudet/gjennomføring av oppgaver
10. Gjøre beregninger av kostnader over sykefravær over tid med hensyn til å vurdere om det er noen tiltak som kan være særlig kostnadsbesparende innenfor noen sektorer
11. Lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalget innen 25.03.2022 som viser hvilke tiltak som skal settes i verk for å følge opp anbefalingene i rapporten, når tiltakene skal settes i verk og hvem som skal ha ansvaret for iverksettingen.»

11.3. Forvaltningsrevisjon innen barnevernstjenesten

Kontrollutvalget bestilte i møte 08.09.2021 forvaltningsrevisjon innen barnevernstjenesten med slikt formål og slike problemstillinger:

«Formålet med prosjektet vil være å undersøke om barneverntjenesten i Askøy kommune har tilstrekkelig bemanning til å sikre forsvarlig saksbehandling og om det er etablert tilstrekkelige rutiner for sentrale arbeidsprosesser og i hvilken grad disse bidrar til å etterleve lovpålagte frister og andre krav i regelverket som skal sikre barnas beste.»

Med bakgrunn i prosjektets formål har revisjonen formulert følgende problemstillinger:

- 1) I hvilken grad har barneverntjenesten tilstrekkelig bemanning til å sikre forsvarlig saksbehandling?
 - a) Hva er hhv. sykefravær og turnover i barneverntjenesten?
 - b) Hva er saksmengden pr. saksbehandler i tjenesten?
 - c) I hvilken grad er det etablert tilfredsstillende oppfølging og veiledning av de ansatte?
- 2) I hvilken grad har kommunen etablert tilfredsstillende system og rutiner for mottak av meldinger til barneverntjenesten?
 - a) I hvilken grad er arbeidet med meldinger organisert på en hensiktsmessig måte?
 - b) Blir meldinger behandlet innen fristen på en uke? Ev. hvorfor ikke?
 - c) Blir henlagte meldinger tilstrekkelig grundig

- d) *Blir det gitt tilbakemelding til melder (offentlig eller privat) om mottak og behandling av meldingen?*
- 3) *I hvilken grad har kommunen etablert tilfredsstillende system og rutiner for igangsetting og gjennomføring av undersøkelser?*
- a) *Blir undersøkelsene gjennomført innenfor fristen på tre (eventuelt seks) måneder?*
 - b) *Er undersøkelsene tilstrekkelig dokumenterte?*
 - i) *Blir det utarbeidet en plan for undersøkelsene?*
 - ii) *Blir gjennomføringen, observasjoner og konklusjoner tilstrekkelig dokumentert og kvalitetssikret?*
 - iii) *Kommer barnets stemme tilstrekkelig frem i undersøkelsen?*
- 4) *I hvilken grad har kommunen etablert system og rutiner for å sikre en god oppfølging og tilsyn av barn i fosterhjem?*
- a) *I hvilken grad har kommunen tilgang til tilstrekkelig med fosterhjem?*
 - b) *I hvilken grad rekrutteres fosterhjem i barnets familie og nære nettverk?*
 - c) *I hvilken grad er det etablert rutiner for godkjenning av fosterhjem?*
 - d) *I hvilken grad er det etablert tilfredsstillende rutiner knyttet til oppfølging av barns situasjon i fosterhjem?*
 - i) *Er det etablert omsorgsplan for barna?*
 - ii) *Blir det gjennomført tilstrekkelig med oppfølgingsbesøk?*
 - iii) *Blir oppfølgingsbesøkene tilstrekkelig dokumenterte?*
 - iv) *Blir barns medvirkning tilfredsstillende dokumentert?*
 - v) *Gir barnevernstjenesten fosterforeldrene nødvendig råd og veiledning?*
 - e) *I hvilken grad er det etablert en tilfredsstillende ordning knyttet til tilsyn med fosterhjem?*
 - i) *Hvordan er tilsynsordningen organisert?*
 - ii) *Hvordan sikrer kommunen tilfredsstillende opplæring og oppfølging av dem som har tilsynsoppgaven?*
 - iii) *Blir det gjennomført tilstrekkelig med tilsynsbesøk?*
 - iv) *Blir det rapportert fra tilsynsbesøkene og blir rapportene tilstrekkelig kontrollert og fulgt opp?*
 - v) *Blir barns medvirkning tilfredsstillende dokumentert?*

Revisjonsrapport skal etter planen leveres inne 15.03.2022.

12. Eierskapskontroll

12.1. Plan for eierskapskontroll

Kommuneloven § 23-4 Eierskapskontroll lyder slik:

Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret eller fylkestinget er konstituert, utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens og fylkeskommunens eierskap. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

I gammel kommunelov var dette omtalt som selskapskontroll som innebar både forvaltningsrevisjon i kommunens selskap og kommunens eieroppfølging av selskapene.

Etter ny kommunelov er det nå slik at forvaltningsrevisjon i kommunens selskap skal inngå i plan for forvaltningsrevisjon som er omtalt i punkt 11 foran.

Kommuneloven § 23-2. Kontrollutvalgets ansvar og myndighet punkt d lyder slik:

«Kontrollutvalget skal påse at:

d) det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskaper mv. (eierskapskontroll).»

Videre går det frem av kommuneloven § 23-4. Eierskapskontroll dette:

«Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring.»

Kontrollutvalget gjennomførte i 2020, med god bistand fra Deloitte, en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap i selskap.

Gjeldende plan inneholder disse prosjektene satt opp i prioritert rekkefølge:

1. Overordnet eierskapsforvaltning i kommunen
2. Eierskapskontroll av Askøy kommunale eiendomsselskap AS
3. Eierskapskontroll av eierskap i grunneierlag
4. Eierskapskontroll av kommunen av Trigger AS

12.2. Gjennomført eierskapskontroll i 2021

Det er ikke gjennomført eierskapskontroll i 2021.

13. Arbeid med regnskapsrevisjon og den økonomiske situasjonen

13.1. Den økonomiske situasjonen i Askøyhallene KF

Kontrollutvalget behandlet årsmelding og regnskap 2020 for Askøyhallene KF i møte 19.05.2021 og vedtok slik uttalelse:

1. *Kontrollutvalget registrerer at Askøyhallene KF i 2020 har et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 556 019 som gir et netto driftsresultat på + 4,57 %, dvs. godt over anbefalingen til TBU.*
2. *Videre registrerer kontrollutvalget at disposisjonsfondet er på 20,12 %, godt over anbefalingen til Riksrevisjonen.*
3. *Kontrollutvalget støtter seg ellers til Deloitte sin uttalelse om den økonomiske situasjonen for Askøyhallene KF for året 2020, og har ikke øvrige merknader til denne.*
4. *Uttalelsen blir sendt kommunestyret via formannskapet.*

13.2. Den økonomiske situasjonen i Askøy kommune

På bakgrunn av uttalelsen kontrollutvalget hadde til regnskapet for Askøy kommune for 2020 ble det gjort slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar utkast til uttalelse, med endringen som kom frem i kulepunkt 2, om Askøy kommune sitt årsregnskap for 2019.*
2. *På bakgrunn av det som kommer frem i revisjonsrapport nr. 11 for 2019 fra Deloitte ber kontrollutvalget om at rådmannen kommer i møte 09.09.2020 for å redegjøre for hva som er/vil bli gjort i forhold til anbefalingene i rapporten.*

Oppfølging av punkt 2 i vedtaket ble gjort ikke gjort før i møte 10.02.2021 ved at administrasjonen orienterte kontrollutvalget om hva som var gjort. På bakgrunn av dette gjorde kontrollutvalget slikt vedtak:

«Informasjonen om oppfølging av revisjonsrapport 2019 nr. 11 fra Deloitte ble tatt til orientering.»

Kontrollutvalget behandlet årsmelding og regnskap 2020 for Askøy kommune i møte 19.05.2021 der det ble gitt bl.a. slik uttalelse:

- *Kontrollutvalget er bekymret for at Askøy kommune sin lånegjeld har vært høy flere år på rad og ligger langt over Riksrevisjonens anbefaling. Den er i 2020 på 131 % ift. driftsinntektene, mens det er anbefalt at den ligger under 75 %. Tilsvarende tal i 2017 var på 119,0 %, 2018 på 122,7 % og 2019 på 129,1%.*
- *Det blir anbefalt at Askøy kommune prioriterer å sette fokus på forbedringsområdene som kommer frem i revisjonsrapport nr. 12 for 2020 fra Deloitte og resultat av etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen*
- *Dei ikke-økonomiske kravene i kommuneloven § 14-7 c- f er omtalt i årsmeldingen på en tilfredsstillende måte*
- *Dei ikke-økonomiske kravene i kommuneloven § 25-2 er omtalt i årsmeldingen på en tilfredsstillende måte*

På bakgrunn av denne uttalelsen ble det gjort slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget vedtar utkast til uttalelse om Askøy kommunes årsregnskap og årsmelding for 2020.*
2. *På bakgrunn av det som kommer frem i revisjonsrapport nr. 12 for 2020 fra Deloitte ber kontrollutvalget om at rådmannen kommer i møte 08.09.2021 for å redegjøre for hva som er/vil bli gjort i forhold til anbefalingene i rapporten.*

Oppfølging av punkt 2 i vedtaket ble gjort i møte 08.09.2021 ved at administrasjonen orienterte kontrollutvalget om hva som var gjort. På bakgrunn av dette gjorde kontrollutvalget slikt vedtak:

«Kontrollutvalget tar PS 35/21 «Kommunedirektøren orienterer om oppfølging av revisjonsrapport nr. 12 for 2020 fra Deloitte» til orientering. Kontrollutvalget sier seg tilfreds med den oppfølgingen som er gjort av revisjonsrapporten.»

13.3. Kommunaløkonomisk bærekraft i Askøy kommune

Med bakgrunn i kommuneloven §§ 14-1, 14-2 og 23-2 gjorde kontrollutvalget slikt vedtak i møte 08.12.2021:

1. *Kontrollutvalget ber kommunedirektøren komme i møte 06.04.2022 for å redegjøre for status for kommunal økonomisk bærekraft i Askøy kommune.*
2. *Redegjørelsen kan bl.a. inneholde informasjon om status på:*
 1. *Finansielle måltall*
 2. *Aktuelle regelverk*
 3. *Vedlikeholdsetterslepet i kroner på f.eks.:*
 - a) *Kommunale bygninger?*
 - b) *Kommunale veier, inkludert tunneller og broer?*
 - c) *Kommunale kaianlegg?*
 - d) *Annen kommunal infrastruktur som vann og avløp*
 4. *Er det laget planer for hvordan eventuelt vedlikeholdsetterslep skal tas inn igjen?*
 5. *Er kommunedirektør komfortabel med situasjonen på disse områdene?*
3. *Kontrollutvalget ber om at notat som grunnlag for redegjørelsen blir sendt sekretariatet innen 16.03.2022.*

14. Andre saker kontrollutvalget har behandlet

- Orientering fra kommunedirektøren om
 - Journalføring og skjerming av pasientjournaler
 - Arbeidet med etikk
 - Varsel om tvangsmulkt Træet barnehage
 - Sintef-rapport om campolybacter-utbruddet
 - Oppfølging av tilsynsrapporter innen barnevernstjenesten
 - Oppfølging av tilsynsrapport Ravnanger ungdomsskole
 - Oppfølging av systematiske undersøkelser av dispensasjoner i strandsonen
 - Oppfølging av tilsynsrapport om avløpshåndtering
 - Erfaringer med Covid-19 pandemien
 - brukerundersøkelse av koordinatorordningen for brukere med langvarige og koordinerte tjenester
 - Klepppestøplanen
 - Oppfølging av tilsynsrapporter etter tilsyn med vannverkene Ingersvann, Kleppe og Oksnes
 - Bemanningssituasjonen på Klepppestø sykehjem
 - Bemanningssituasjonen og sykefravær
- Årsmelding 2020 for kontrollutvalget
- Møteplan for kontrollutvalget for 2022
- Budsjettforslag for kontrollarbeidet i 2022
- Valg av kurs i regi av Deloitte

15. Oppfølging av tidligere gjennomførte revisjoner

Kontrollutvalget har i løpet av 2021 fulgt opp status på hvilke tiltak som er iverksatt i forhold til kommunestyrets vedtak i tidligere gjennomførte revisjoner. Resultatet av dette arbeidet går frem av punktene under.

Kontrollutvalget har et spesielt ansvar for å følge opp at kommunestyrets vedtak i forbindelse med behandling av revisjonsrapporter blir fulgt opp. Det blir vist til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 som lyder slik:

«Kontrollutvalget skal påse at kommunestyrets eller fylkestingets vedtak om regnskapsrevisjoner, forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller blir fulgt opp og skal rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om vedtaket er fulgt opp.»

15.1. Investeringsprosjekt vann og avløp og BDO-rapport

Deloitte gjennomførte forvaltningsrevisjon innen investeringsprosjekt vann og avløp i 2015 (A) og 2017 (B). Rapporter etter prosjektene ble behandlet i kommunestyret hhv. 12.03.2015 og 02.11.2017. Videre behandlet kommunestyret 07.06.2018 endelig rapport fra BDO (3) om undersøkelser levering av tjenester teknisk avdeling. Oppfølging av disse 3 rapportene har kontrollutvalget gjort under ett.

A. Kommunestyret gjorde slikt vedtak i sak PS 16/15 Forvaltningsrevisjon investeringsprosjekt i møte 12.03.2015:

«Kommunestyret slutter seg til revisjonens vurderinger i rapporten om investeringsprosjekt i Askøy kommune.

I samsvar med revisjonens anbefalinger ber kommunestyret rådmannen å sette i verk følgende tiltak:

1. *Etablere systemer for oppfølging av at prosjektstyringssystemet innen Bygg og bolig blir benyttet i samsvar med intensjonen, samt prioritere arbeidet med å ta stilling til et felles prosjektstyringssystem også innen Vann og avløp.*
2. *Sikre at det til enhver tid foreligger oppdaterte beskrivelser av rolle- og ansvarsforhold i prosjekter, både på overordnet nivå og for det enkelte prosjekt. Under dette vurdere å etablere tydeligere retningslinjer for opprettelse og involvering av brukergrupper i byggeprosjekter.*
3. *Sikre at det blir gjennomført systematiske risikovurderinger i samsvar med anbefalinger i ISO-standard.*
4. *Gjennomføre systematiske kartlegginger av kompetanse og kompetansebehov i Teknisk fagavdeling.*
5. *Gjennomgå kommunens systemer og rutiner for kontraktsoppfølging, og sikre at disse er tilstrekkelige for å sikre god oppfølging av det arbeidet som utføres av innleid personell, samt gir god oversikt over hvilket arbeid som skal inngå i leveransen.*
6. *Utarbeide kontraktsstrategier og retningslinjer for vurderinger og dokumentasjon knyttet til valg av kontrakts- og entreprisreform.*
7. *Vurdere å tydeliggjøre og dokumentere retningslinjer for hvordan innkjøpsrådgiver skal involveres i innkjøpsprosessene knyttet til investeringsprosjekter.*
8. *Vurdere å gi tydeligere føringer for ansvarsfordeling mellom Askøy kommune og eksterne rådgivere, for eksempel retningslinjer for hvordan dokumentasjon knyttet til anskaffelsesprosessene skal oppbevares.*
9. *Sikre at retningslinjer for kvalitetssikring av anbudsdokumenter blir etterlevd.*
10. *Gjennomgå krav til og behov for rapportering, og supplere disse med ytterligere retningslinjer og rutiner for å sikre en enhetlig og tilstrekkelig rapportering til politisk nivå.*
11. *Sørge for at det etableres en enhetlig praksis for rapportering om investeringsprosjekter internt i administrasjonen, og etablere retningslinjer og maler som gir tydelige føringer for*

- hvilke krav som stilles til slik rapportering.*
12. *Sikre at systemet for økonomistyring blir benyttet som forutsatt, og utarbeide skriftlige retningslinjer som gir tydelige føringer for hvordan økonomistyringen i investeringsprosjekter skal ivaretas.*
 13. *Etablere systemer og retningslinjer som sikrer tilstrekkelig kontroll når det gjelder endrings- og avvikshåndtering i prosjekter.*
 14. *Utarbeide og implementere retningslinjer for systematisk evaluering av ferdigstilte investeringsprosjekter, og for systematisk erfaringsoverføring og kunnskapsdeling knyttet til gjennomførte prosjekter.*
 15. *Utarbeide retningslinjer og rutiner som beskriver sentrale roller og oppgaver i forbindelse med avslutning av prosjektrenskaper.*
 16. *Sikre at det så snart som mulig blir gjort nødvendige avklaringer slik at felles retningslinjer for arkivering kan implementeres.*

Kommunestyret ber rådmannen om tilbakemelding når tiltakene er satt i verk, senest innen utgangen av 2015.

Innkomne forslag og tillegg oversendes rådmannen.»

De innkomne forslag og tillegg det vises til over var:

«Rådmannen får i oppgave å intensivere arbeidet vedrørende sak med å bygge opp en egen avdeling for prosjektering og byggeledelse som skal levere de tjenester som i dag blir levert av konsulenter. Kommunestyret forventer en sak før sommerferien.

Byggesaksavdelingen gjennomgås med tanke på kvalitetssikring for at innbyggere får en god veiledning og hurtig saksgang til riktig pris. Sak legges frem for UTM før sommerferien.

Prosjekter som har en overskridelse på over 15% og som har en totalsum på over 10 millioner skal gjennomgås av ekstern revisjon. Saken legges deretter frem for utvalg og formannskap. For overskridelse fra 5 til 10% utarbeider rådmannen sak som redegjør grunnen til overskridelsene.»

«Byggesak sitt saksbehandlingssystem Ephorte gjennomgås og status for innøringen legges frem for UTM før sommerferien.»

1. *Kommunestyret ber om en økonomisk oversikt over hvor mye som brukes til eksterne konsulenter/konsulentselskap i byggeprosjekter.*
2. *Kommunestyret ber rådmannen om en vurdering om hvilke faggrupper innen prosjektering og utbyggingsprosjekt en trenger ekstern hjelp fra og hvilke fagfeltkommunen selv kan dekke opp.*
3. *Kommunestyret ber om en plan for kompetanseheving av de ansatte innen teknisk som arbeider med byggeprosjekt.*

«Det sees på muligheten for å slå sammen flere prosjekt innen for VA for å gjøre forespørsel om anbud større og mer attraktive til for tilbydere.»

«Siste avsnitt endres slik:

Kommunestyret ser med bekymring på rapportens innhold og ber rådmannen gi en tilbakemelding til kommunestyret innen utgangen av mai med en plan for å følge opp tiltakene. Kommunestyret ber formannskapet følge denne planen fra rådmannen slik at hvert nummerert tiltak blir behandlet som adskilt sak. Kommunestyret ber om kvartalsvise løypemeldinger fra formannskapet.

For å bedre kvaliteten på kommunale utbyggingsprosjekter skal formannskapet innen april 2015 vurdere om total konkurranseutsetting av alle kommunale utbyggingsprosjekter og/eller at all prosjektstyring overføres til et egnet interkommunalt samarbeid.»

B. Kommunestyret gjorde slikt vedtak i sak PS 109/17 Forvaltningsrevisjon investeringsprosjekt vann og avløp i møte 02.11.2017:

«På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport investeringsprosjekt vann og avløp ber kommunestyret rådmannen sørge for at det blir etablert et helhetlig prosjektstyringssystem for investeringsprosjekter i VA som blant annet inkluderer:

- 1. Retningslinjer og rutiner for gjennomgang av roller, ansvar og ressursbehov i prosjektets ulike faser, herunder rutiner for å identifiserer eventuelle gap mellom tilgjengelig og nødvendig kompetanse for å avdekke ev. behov for ekstern kompetanse.*
- 2. Rutiner for utarbeidelse av oversikter over prosjektorganisasjonen i investeringsprosjekter, inkludert informasjon om alle relevante rapporteringslinjer og rapporteringsansvar.*
- 3. Retningslinjer og rutiner for utarbeidelse av kalkyler og kostnadsestimater, inkludert prinsipper for fastsettelse av usikkerhet.*
- 4. Retningslinjer og rutiner for å identifisere, vurdere, dokumentere og behandle usikkerhet i kostnadsoverslagene.*
- 5. Prinsipper for bruk av forprosjekt, og rutiner for å vurdere behov for forprosjekt*
- 6. Retningslinjer og rutiner som sikrer at vesentlig risiko i investeringsprosjekter blir vurdert og håndtert, både ved oppstart av et investeringsprosjekt, og underveis i prosjektet. Dette gjelder blant annet risiko knyttet til økonomi, fremdrift og kontrakter.*
- 7. Krav til kvalitetssikring av sentrale aktiviteter i prosjektstyring og -gjennomføring, samt rutiner for å dokumentere gjennomført kvalitetssikring.*
- 8. Krav til skriftliggjøring og arkivering i gjennomføringen av investeringsprosjekter.*
- 9. En formalisering og tydeliggjøring av krav til kontraktsoppfølgingen i investeringsprosjekter.*
- 10. Rutiner for utarbeiding av en samlet oversikt over alle meldte og godkjente endringer i prosjekter.*
- 11. Rutiner for utarbeiding av prosjektreknskap som muliggjør en overordnet og samlet oppfølging av prosjektøkonomien.*
- 12. Å lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalget innen 01.02.2018 som viser hvilke tiltak som skal settes i verk for å følge opp anbefalingene i rapporten, når tiltakene skal settes i verk og hvem som skal ha ansvaret for iverksettingen.*
- 13. Saksdokumentene og Deloitte sin revisjonsrapport sammen med forvaltningsrevisjonen fra 2014 oversendes det selskap som skal foreta undersøkelser jf. kommunestyrets vedtak FO 27/17 og F-sak PS 90/17.*
- 14. Legge frem sak vedrørende oppbygging av kompetanse i egen regi for prosjektledelse, for å få ned kostnadene ved kjøp av konsulent tjenester.*
- 15. Rådmannen bes om å gi en vurdering av om internkontrollsystemet har fungert tilfredsstillende i forhold til gjennomføring av investeringsprosjekter innenfor vann og avløp. Hvis vurderingen avdekker svakheter i internkontrollen, hvilke tiltak vil rådmannen iverksette for å få en tilfredsstillende internkontroll på plass?»*

C. Kommunestyret i Askøy kommune behandlet endelig rapport om undersøkelser levering av tjenester teknisk avdeling i sak PS 63/18 i møte 07.06.2018 der det ble gjort slikt vedtak:

«Hovedrapport med tilleggsrapporten fra BDO viser at det ikke har foregått korrupsjon eller andre straffbare forhold i Askøy kommune.

- 1. Kommunestyret tar rapporten fra BDO «Rapport om undersøkelse – levering av tjenester til teknisk avdeling i Askøy kommune i perioden 2009 – 2017 og tilleggsrapport til etterretning.*
- 2. Rapporten med tillegg oversendes rådmannen og kontrollutvalget for videre oppfølging.*
- 3. Innkomne forslag fra AP, FrP og Krf følger saken.»*

Videre gjorde kommunestyret slikt vedtak i sak PS 117/18 i møte 01.11.2018:

- 1. Kommunestyret ber rådmannen lage og implementere rutiner, prosedyrer og regler som kommer frem i sak PS 63/18 fra møtet i kommunestyret 07.06.2018.*
- 2. Kommunestyret ber kontrollutvalget følge opp at rutinene, reglene og prosedyrene kommer på plass, praktiseres og etterleves*
- 3. Fremskrittspartiets forslag oversendes rådmannen*

Fremskrittspartiet sitt forslag som er omtalt i punkt 3 i vedtaket over lyder slik:

«Kommunestyret vil påpeke grunnlaget for BDO rapporten var påstander/antydninger av det det har foregått straffbare handlinger i Askøy kommune. Ut fra dette utgangspunktet tar kommunestyret til etterretning og finner det tilfredsstillende at det ikke er kommet frem noen antydninger på korrupsjon eller straffbare handlinger i rapporten. Kommunestyret vil påpeke sviktende regelverk og rutiner og ber om at dette blir fulgt opp. Ut fra dette ber kommunestyret følgende blir fulgt opp.

Kontrollutvalget:

1. Tidligere forvaltningsrevisjoner fra rådmannen
2. Komme med forslag til innkjøpsregler
3. Habilitet for ansatte og politikere
4. Skriftlige rutiner og oppfølging av vedtak
5. Regler og rutiner vedrørende handel mellom kommunale ansatte og leverandører.
6. Rutiner og dokumentasjon vedrørende ansattes og politikeres forretningsvirksomhet og bruk av disse.
7. Regelverk og registrering av bi verv for kommunens ansatte.
8. Lage regelverk om ansettelsesforhold for politikere og leverandører/konsulentfirma som brukes av Askøy kommune.
9. Få på plass et gaveregister for ansatte og politikere
10. Etablere rutiner og system for kostnad kalkyler slik at disse er forsvarlig før det tas beslutninger innenfor investeringer.
11. Usikkerheter og risiko eller endring i forutsetninger må synlig og tydeliggjøres så snart disse er kjent overfor politikerne.
12. Vurdere hvor stor usikkerhet som vil være akseptabel i de ulike faser før saker legges frem for politisk nivå.
13. Fortløpende vurdere investeringer inn mot endrende behov.
14. Dokumentasjon vedrørende etterprøvelse.»

Oppfølging av denne saken har skjedd ved en rekke anledninger senest i sak PS 14/21 i møte 14.04.2021 der ble gjort slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget ber om å få ny skriftlig status på kvalitetsprosjektet, inkludert oppfølging av forvaltningsrevisjon «Investeringsprosjekt (2015)» og «Investeringsprosjekter innen vann og avløp (2017)» samt BDO-rapport om «Undersøkelser levering av tjenester teknisk avdeling (2018)» til møte i kontrollutvalget 20.10.2021.
2. Den skriftlige statusen bes sendt sekretariatet senest 29.09.2021. Kontrollutvalget ber også om å få tilsendt regnskap for VA-avdelingen for perioden 2020 som et notat.
3. Kontrollutvalget ber om at tilbakemeldingen inneholder tidspunkt for når rådmannen mener forbedringsarbeidet på området vil være ferdig gjennomført.
4. Kontrollutvalget registrerer at administrasjonen har hatt mye arbeid med SINTEF sin granskning av hendelsen v/Kleppe vannverk.
5. Kontrollutvalget er kritisk til at oppfølgingen av disse rapportene har pågått i 4-6 år uten at forbedringsarbeidet er ferdig gjennomført.

På bakgrunn av at det ikke ble mottatt svar innen fristen som var satt i punkt 2 i vedtaket over gjorde kontrollutvalget slikt vedtak i møte 20.10.2021:

1. Kontrollutvalget mener det ikke er tilfredsstillende at kommunedirektøren ikke svarer innen de fristene som er satt og at det heller ikke blir tatt kontakt med sekretariatet med tanke på å få en utsatt frist.
2. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren komme i neste møte for å gjøre rede for hva som vil bli gjort for at dette kan unngås i fremtiden.
3. Kontrollutvalget ber om at ny fullstendig skriftlig tilbakemelding blir sendt sekretariatet **senest innen 10.11.2021.**

Kommunedirektøren orientert kontrollutvalget om oppfølging av denne forvaltningsrevisjonen ved seks anledninger i 2018/2019, 2 ganger i 2020 og 3 ganger i 2021 senest i møte 08.12.2021 der det ble gjort slikt vedtak:

«Kontrollutvalget sier seg fornøyd med oppfølging av forvaltningsrevisjon investeringsprosjekt vann og avløp og BDO-rapport og ønsker lykke til i det videre forbedringsarbeidet.»

15.2. Saksforberedelse og vedtaksoppfølging

Kontrollutvalet bestilte forvaltningsrevisjon av saksforberedelse og vedtaksoppfølging i møte 22.02.2018, Revisjonsrapport ble behandlet i kontrollutvalget 29.11.18 og i kommunestyret 07.02.2019 der det ble gjort slikt vedtak:

På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av saksforberedelse og vedtaksoppfølging, ber kommunestyret rådmannen sørge for å:

1. Utarbeide skriftlige rutiner som tydeliggjør
 - a) hvilke momenter, forhold og vurderinger som skal inngå i saksfremlegg fra administrasjonen til politisk nivå, herunder om det er forhold og vurderinger i saker som det er knyttet usikkerhet til, og
 - b) gjeldende praksis for kvalitetssikring av saksfremlegg.
2. Sikre at alle medarbeidere som arbeider med å skrive saksfremlegg gjennomfører kurset som er utarbeidet for dette området.
3. Avklare detaljeringsgraden i budsjettet med politikerne for å sikre at kommunestyret får dekt sitt informasjonsbehov i anledning budsjettbehandlingen.
4. Sikre at system, rutiner og praksis som er etablert for registrering og oppfølging av status for iverksettelse av vedtak blir utvidet til å omfatte vedtak fattet i utvalg for oppvekst og utvalg for teknikk og miljø.
5. Etablere mer systematisk rapportering på administrasjonens oppfølging av politiske vedtak, som også omfatter rapportering på eventuelle avvik i vedtaksoppfølgingen
6. Å lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalget innen 01.03.2019 som viser hvilke tiltak som skal settes i verk for å følge opp anbefalingene i rapporten, når tiltakene skal settes i verk og hvem som skal ha ansvaret for iverksettingen.

Denne forvaltningsrevisjonen har kontrollutvalget fulgt opp 5 ganger, siste gang i møte 08.12.2021 der det ble gjort slikt vedtak:

«Kontrollutvalget sier seg fornøyd med oppfølging av forvaltningsrevisjon innen saksforberedelse og vedtaksoppfølging og ønsker lykke til i arbeidet med anskaffelse og implementering av nytt sak-arkivsystem.»

15.3. Samhandlingsreformen

Det ble gjennomført forvaltningsrevisjon innen samhandlingsreformen i 2019. Rapport etter prosjektet ble behandlet i kommunestyret 26.09.2019 som gjorde slikt vedtak etter innstilling fra kontrollutvalget:

«På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av tilpasning til samhandlingsreformen, ber kommunestyret rådmannen sørge for å:

1. Fortsette arbeidet med å sikre at ulike deler av tjenestene har tilstrekkelig kapasitet til å håndtere sine oppgaver.
2. Sikre tilstrekkelig tilgang på fagkompetanse i alle deler av tjenestene, i samsvar med helse- og omsorgstjenesteloven § 4-1 bokstav d
3. Gjennomføre systematiske kartlegginger av om det finnes pasientgrupper som ikke får

- tilfredsstillende oppfølging.*
- Sikre at prosjekt og tiltak kommunen setter i verk innenfor helse og omsorg blir systematisk evaluert.*
 - Sikre at det foreligger tilstrekkelig med rutiner for intern samhandling i tilfeller der det er aktuelt at pasienter mottar tjenester fra flere fagavdelinger samtidig.*
 - Sikre at de fysiske forholdene i helse- og omsorgstjenestene er godt nok tilpasset til å kunne tilby alle pasienter et tilbud med tilfredsstillende kvalitet.*
 - Sikre at det når det er aktuelt, blir meldt avvik til helseforetaket knyttet til informasjonsutveksling mellom kommunen og helseforetaket.*
 - Gjennomgå etablerte rutiner og praksis for utarbeidelse av budsjetter, og vurderer hvorvidt det er mulig å videreutvikle disse ytterligere med tanke på å sikre realistisk budsjettering.*
 - Vurdere aktuelle tiltak for å sikre bedre løpende oversikt over den økonomiske utviklingen gjennom året i de ulike fagavdelingene/tjenestene*
 - Å lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalget innen 01.10.2019 som viser hvilke tiltak som skal settes i verk for å følge opp anbefalingene i rapporten, når tiltakene skal settes i verk og hvem som skal ha ansvaret for iverksettingen.»*

Denne forvaltningsrevisjonen har kontrollutvalget fulgt opp 3 ganger, siste gang i møte 08.09.2021 der det ble gjort slikt vedtak:

- Kontrollutvalget registrerer at status på handlingsplanen denne gangen i hovedsak er den samme som ved forrige rapportering, selv om det er gjort noe mer forbedringsarbeid på enkelte områder. Kontrollutvalget merker seg videre at det snart er 2 år siden kommunestyret gjorde vedtak i denne saken.*
- Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om å komme med ny skriftlig status på oppfølging av revisjonen til første møte i 2022. Statusrapporten bes levert sekretariatet senest tre uker før møtedato.*
- Kontrollutvalget ber også om å få tilsendt skriftlig dokumentasjon som bekrefter det som er gjennomført på de enkelte punktene i vedtaket fra kommunestyret 26.09.2019, hvilket også ble bedt om til dette møtet, 08.09.21, uten at slik dokumentasjon er mottatt.*

15.4. Tilsynsrapporter miljørettet helsevern

Rådmannen orienterte kontrollutvalget om status i arbeidet med oppfølging av rapporter innen miljørettet helsevern innen skoler i møte 21.10.2020 der det ble gjort slikt vedtak:

- Kontrollutvalget tar status for oppfølging av rapporter innen miljørettet helsevern i skoler til orientering.*
- Kontrollutvalget er bekymret for at det tilsynelatende ikke settes av nok midler til miljørettet helsevern i Askøyskolen.*

Som en oppfølger av dette vedtaket ble dette protokollert i møte i kontrollutvalget 08.12.2021:

«Kontrollutvalget merket seg RS 187/2021 «Rapportering 2. halvår 2021 - Tilsynsarbeid miljørettet helsevern i barnehager og skoler» og RS 188/2021 «Rapport 2. halvår 2021 - status helsevernnavvik skoler og barnehager – byggeier» fra møte i Utvalg for oppvekst og levekår 01.12.2021. Av denne rapporteringen går det bl.a. frem at det fortsatt er 14 skoler og 8 barnehager hvor det er utestående avvik. Det kom også frem at noen av avvikene gjelder ift. radon.

På bakgrunn av dette ble det gjort slikt vedtak:

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren komme i møte 06.04.2022 for å orientere om status på helsevernnavvik i skoler og barnehager inkludert fokus på radon.»

15.5. **Arbeidet med å sikre et trygt og godt skolemiljø**

Kontrollutvalget bestilte i møte 17.10.2019 forvaltningsrevisjon av arbeidet med å sikre et trygt og godt arbeidsmiljø. Revisjonsrapport ble behandlet av kommunestyret i møte 29.10.2020 der det ble gjort slikt vedtak:

«På bakgrunn av forvaltningsrevisjonsrapport av arbeidet med å sikre et trygt og godt skolemiljø, ber kommunestyret rådmannen:

1. *Sikre at skolene gjennomfører systematiske og målrettede evalueringer av tiltak for å skape et trygt og godt skolemiljø, og at både elever og foresatte er involvert i disse prosessene.*
2. *Sikre at det er et tydelig skille mellom møter i skolenes samarbeidsutvalg og skolemiljøutvalg.*
3. *Sikre at alle tiltak/sanksjoner knyttet til mobilbruk er hjemlet i skolenes ordensreglement, jf. opplæringsloven § 9 A-10 tredje ledd, og at ordensreglementene er i tråd med gjeldende regelverk.*
4. *Sørge for at det foreligger rutiner som sikrer tilfredsstillende informasjon til elever og foresatte om rettigheter og plikter etter opplæringsloven kap. 9 A.*
5. *Sørge for at det blir gitt tydelige føringer for hvordan de ansatte skal oppfylle aktivitetsplikten. Blant annet bør det i større grad utarbeides skriftlige rutiner knyttet til ivaretagelse av plikten til å følge med og plikten til å gripe inn.*
6. *Sørge for at de ansatte på den enkelte skole er godt kjent med rutinene som foreligger i Plan for trygt og godt skolemiljø for hvordan tilfeller av skjerpet aktivitetsplikt skal følges opp.*
7. *Sørge for at skolene, gjennom for eksempel erfaringsdeling og opplæring, etablerer en mest mulig lik terskel for å opprette aktivitetsplaner.*
8. *Sikre at alle aktivitetsplaner som blir utarbeidet oppfyller minstekravene som går frem av opplæringsloven § 9 A-4 sjette ledd.*
9. *Sørge for å gi tydeligere føringer for hvordan skolene skal sikre at involverte elever blir hørt og hvordan man skal få eleven sin stemme bedre frem i aktivitetsplanene.*
10. *Tydeliggjøre hvordan skolene skal dokumentere hva som er gjort for å oppfylle aktivitetsplikten (hva slags informasjon som er av slik karakter at den skal dokumenteres, hvem som har ansvar for å dokumentere, og hvor dokumentasjonen skal lagres), og avklarer hvordan informasjon som inneholder personopplysninger blir oppbevart.*
11. *Utarbeide retningslinjer som gir føringer for gjennomføring og oppfølging av systematiske risikovurderinger knyttet til vold, trusler og annen utagerende elevatferd.*
12. *Sørge for at tiltak som er satt i verk for å forebygge vold og annen utagerende atferd blant elever evalueres på en systematisk måte, slik at man får frem både hva man bør videreføre og hvilke endringer det eventuelt er behov for.*
13. *Tydeliggjøre i hvilke tilfeller det skal meldes avvik, og at det skal meldes avvik på alle voldshendelser.*
14. *Tydeliggjøre arbeidsgivers ansvar for oppfølging av ansatte som har blitt utsatt for vold eller trusler om vold.*
15. *Å lage en prioritert handlingsplan til kontrollutvalget innen 31.12.2020 som viser hvilke tiltak som skal settes i verk for å følge opp anbefalingene i rapporten, når tiltakene skal settes i verk og hvem som skal ha ansvaret for iverksettingen.*
16. *Rådmannen melder til UOL, Formannskapet og Kommunestyret hvordan skolenes arbeid med Opplæringslovens §9A følges opp i avdelingen, og hvordan de strukturelle endringene avdelingen har opplevd i de siste årene eventuelt ha påvirket den oppfølgingen.*

Denne forvaltningsrevisjonen har kontrollutvalget fulgt opp i møte 08.09.2021 der det ble gjort slikt vedtak:

1. *Kontrollutvalget ser positivt på en del av forbedringsarbeidet som er ferdig i forbindelse med forvaltningsrevisjon av arbeidet med å sikre et trygt og godt skolemiljø. Det registreres at det gode arbeidet skal fortsette høsten 2021 og noe utover i 2022.*
2. *Kontrollutvalget ber kommunedirektøren komme med skriftlig status på oppfølging av forvaltningsrevisjonen til første møte i kontrollutvalget i 2022. Statusrapporten bes levert sekretariatet senest innen tre uker før møtedato.*

Askøy kommune

Kontrollutvalet
c/o Sekretariat for kontrollutvalet
Vestland fylkeskommune
Postboks 7900, 5020 Bergen

telefon: 05557

e-post: hogne.haktorson@vlfk.no
e-post: roald.breistein@vlfk.no
e-post: kjartan.haugsnæs@vlfk.no
e-post: helge.inge.johansen@vlfk.no
e-post: einar.kare.ulla@vlfk.no
e-post: kontrollutvalet@vlfk.no