



ALVER KONTROLLUTVAL

MØTEUTSKRIFT SAK 36/23: DRØFTING AV EIN EVENTUELL FORVALTNINGSREVISJON KNYTT TIL TEMA I GRANSKINGSRAPPORT

Til Alver kommunestyre ved/ordfører
Kopi: revisor KPMG

Kontrollutvalet har i møte 19.09.2023 handsama sak 36/23 *Drøfting av ein eventuell forvaltningsrevisjon knytt til tema i granskingsrapport* med følgende vedtak:

Kontrollutvalet ser at kommunestyret føl opp granskingssaka. Kontrollutvalet vurderer difor at det ikkje er kontrollutvalet sitt mandat å på eige initiativ bestilla ein eventuell forvaltningsrevisjon som direkte oppfølging av granskinga.

Kontrollutvalet tek med seg læring frå granskingsaka i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalet ynskjer at temaet «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» vert prioritert i samband med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kommunestyret kan orienterast om saka gjennom referatsak.

Sjå utskrift av protokoll og saksframlegg under.

SEKRETARIATET SITT FRAMLEGG TIL VEDTAK

Alternativ 1:

Kontrollutvalet ser at kommunestyret føl opp granskingssaka. Kontrollutvalet vurderer difor at det ikkje er kontrollutvalet sitt mandat å på eige initiativ bestilla ein eventuell forvaltningsrevisjon som direkte oppfølging av granskinga.

Kontrollutvalet tek med seg læring frå granskingsaka i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Alternativ 2:

Kontrollutvalet ynskjer at temaet «personalsaker» vert prioritert høgt i samband med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028, og om mogleg at eit forvaltningsrevisjonsprosjekt innafor temaet vert sett i gong parallelt med arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalet kan handsama tema, føremål og problemstillingar for ein forvaltningsrevisjon meir grundig i eit seinare møte.

Alternativ 3:

Kontrollutvalet ber kommunestyret løyva midlar til ein forvaltningsrevisjon med tema «*kommunen si handsaming av personalsaker sett opp mot relevant lovverk og kommunen sine egne etiske retningslinjer.*» Saker frå skulesektoren i Alver skal inngå i utvalet saker som vert sett på.



Den økonomiske ramma for revisjonen vert sett til maksimalt 500 000 kr. Midlane kjem i tillegg til budsjettframlegget for 2024, som kontrollutvalet vedtok å sende over til kommunestyret i sak 18/23. Sekretariatet sine kostnader, samt eventuelle kostnader til innkjøpsfagleg bistand, kjem i tillegg. Den samla ramma for kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett vert difor auka med total kr. 600 000,- til 2 631 000 kr.

Kontrollutvalet lyser ut oppdraget gjennom ein forenkla konkurranse i tråd med anskaffelsesloven. Sekretariatet bistår kontrollutvalet i gjennomføringa av konkurransen, og Alver kommune gir innkjøpsfagleg støtte til sekretariatet i prosessen.

Framlegg til vedtak i kommunestyret - til alternativ 3:

Kommunestyret løyver inntil 600 000 kr. til ein forvaltningsrevisjon med tema «kommunen si handsaming av personalsaker sett opp mot relevant lovverk og kommunen sine egne etiske retningslinjer.» Saker frå skulesektoren i Alver skal inngå i utvalet saker som vert sett på.

Den økonomiske ramma omfattar kostnader knytt til gjennomføring av ein konkurranse. Midlane kjem i tillegg til kontrollutvalet sitt budsjettframlegg for 2024 (kontrollutvalssak 18/23). Den samla ramma for kontrollutvalet sitt budsjett for 2024 vert då 2 631 000 kr. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å leggja dette inn i budsjettet for 2024.

Kontrollutvalet lyser ut oppdraget gjennom ein forenkla konkurranse i tråd med anskaffelsesloven. Sekretariatet bistår kontrollutvalet i gjennomføringa av konkurransen, og Alver kommune gir innkjøpsfagleg støtte til sekretariatet i prosessen.

HANDSAMING I MØTET

Kontrollutvalet drøfta saka, og dei ulike alternativa til framlegg til vedtak frå sekretariatet.

Margrethe Aven Storheim (Ap) gjorde framlegg om å velja alternativ 1, samt å ta med første del av første setninga i alternativ 2, men ta bort «høgt» og utvida tema til «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» - slik:

Kontrollutvalet ser at kommunestyret føl opp granskingssaka. Kontrollutvalet vurderer difor at det ikkje er kontrollutvalet sitt mandat å på eige initiativ bestilla ein eventuell forvaltningsrevisjon som direkte oppfølging av granskinga.

Kontrollutvalet tek med seg læring frå granskingssaka i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalet ynskjer at temaet «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» vert prioritert i samband med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Solbjørg Åmdal Sandvik (Sp) gjorde framlegg om å velja alternativ 1, samt å ta med heile første setninga i alternativ 2, men ta bort «høgt» og utvida tema til «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» - slik:

Kontrollutvalet ser at kommunestyret føl opp granskingssaka. Kontrollutvalet vurderer difor at det ikkje er kontrollutvalet sitt mandat å på eige initiativ bestilla ein eventuell forvaltningsrevisjon som direkte oppfølging av granskinga.



Kontrollutvalet tek med seg læring frå granskingsaka i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalet ynskjer at temaet «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» vert prioritert i samband med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028, og om mogleg at eit forvaltningsrevisjonsprosjekt innafor temaet vert sett i gong parallelt med arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Det vart føreteke prøverøysting. Dei to framlegga vart sett opp mot kvarandre.

Stemmer for Margrethe Aven Storheim (Ap) sitt framlegg: Karolina Vakt skjold (KrF), Arild Tveranger (Uavh), Rolf Sandstad (KrF) og Margrethe Aven Storheim (Ap). Totalt 4 stemmer.

Stemmer for Solbjørg Åmdal Sandvik (Sp) sitt framlegg: Jimmy Pasali (Uavh), Harald Breivik (Uavh) og Solbjørg Åmdal Sandvik (Sp). Totalt 4 stemmer.

Solbjørg Åmdal Sandvik sitt framlegg fall med 4 mot 3 stemmer. Sandvik trakk sitt framlegg.

Votering

I endeleg avrøysting vart det stemt over Margrethe Aven Storheim (Ap) sitt framlegg.

Framlegget vart samrøystes vedteke.

VEDTAK

Kontrollutvalet ser at kommunestyret føl opp granskingsssaka. Kontrollutvalet vurderer difor at det ikkje er kontrollutvalet sitt mandat å på eige initiativ bestilla ein eventuell forvaltningsrevisjon som direkte oppfølging av granskinga.

Kontrollutvalet tek med seg læring frå granskingsaka i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Kontrollutvalet ynskjer at temaet «psykososialt arbeidsmiljø og handsaming av personalsaker» vert prioritert i samband med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

SAKSOPPLYSINGAR

Samandrag

I sak 23/23 i møtet 13.06.2023 fekk kontrollutvalet ei orientering om kommunestyret si oppfølging av rapportane etter granskinga av sakshandsaminga av to personalsaker ved Knarvik ungdomsskule i 2019, kontrollutvalssak 83/22 og kommunestyresak 003/23.

Kontrollutvalet gjorde følgande vedtak i sak 23/23:

Kontrollutvalet tek informasjonen om korleis ganskingssaka har vorte følgd opp til orientering.

Kontrollutvalet vil drøfte ein eventuell forvaltningsrevisjon på området i neste møte.

I møtet 19.09.2023 vert det lagt opp til at kontrollutvalet kan følga opp vedtaket frå førre møte.



Bakgrunn

Granskingssaka, som kontrollutvalet handsama sluttrapport etter i sak 83/22, hadde følgende mandat (vedteke i kommunestyresak 035/22):

1. *Granskingsutvalet skal granske sakshandsaminga i to personalsaker ved Knarvik ungdomsskule, identifisert som sak 19/651 og 19/1999, i Lindås kommune i 2019.*
2. *Føremålet med granskinga er å kartlegge faktiske forhold for å vurdere om sakshandsaminga har vore i samsvar med lovpålagte krav og etiske retningslinjer. Vurderinga skal særskilt sjåast i lys av regelverket i opplæringslova, forvaltningslovgjevinga og arbeidsmiljølova, samt dei etiske retningslinjene for Lindås kommune på det gjeldande tidspunktet.*

Det uavhengige granskingsutvalet har difor kun undersøkt dei to konkrete personalsakene, ikkje eit heilt forvaltningsområde. Granskingsutvalet har heller ikkje gjeve tilrådingar til forbetningsarbeid, då dette ikkje var ein del av mandatet.

Kontrollutvalet sendte saka vidare til kommunestyret, som har det overordna kontrollansvaret for den kommunale verksemda, og som kontrollutvalet arbeider på vegne av.

Kommunestyret handsama granskingsrapportane den 23.02.2023 i sak 003/23. I vedtaket gav kommunestyret fleire pålegg og innspel til kommunedirektøren. Desse var:

I samsvar med granskingsrapporten, må det for alle personalsaker lagast nye, eller reviderte retningslinjer og prosedyrar som sikrar at kommunen si lovforståing er rett og at reglane om sakshandsaming i arbeidsmiljøloven og forvaltningslova vert etterlevd. Kommunen må til ei kvar tid sikre rett kompetanse i forvaltning og sakshandsaming.

Rutinar og prosedyrar for slike saker skal leggjast fram for kommunestyret innan mai månad 2023, og orienterast i Kontrollutvalet innan utgangen av juni 2023. (Frå vedtakspunkt 3.)

Resultata i granskingsrapporten fortel om ein systemsvikt i kommunen på fleire nivå. Kommunestyret ber kommunedirektøren sørje for at det vert utført ein gjennomgang av organisasjonen med tanke på korleis denne saka har vore handtert. Administrasjonsutvalet må vere styringsgruppe for arbeidet. Konklusjonene av dette arbeidet må rapporterast attende til kommunestyret innan 6 månader. (Vedtakspunkt 4.)

Den lange og krevjande prosessen kan kvalifisere for ein kompensasjon til dei to lærarane for dei påkjenningane dette har påført dei. Kommunestyret ber om ein juridisk vurdering på om det er grunnlag for erstatning eller oppreising og eventuelt omfang av dette. (Vedtakspunkt 6.)

Sjå heile vedtaket til kommunestyret i møteutskrifta her: [Rapport: gransking av sakshandsaminga i to personalsaker ved Knarvik ungdomsskule i 2019 \(sing.no\)](#)

I møtet 11.05.2023 følgde kommunestyret opp granskingssaka i to saker:

- I sak 068/23 *Juridisk vurdering av erstatning i to personalsaker ved Knarvik ungdomsskule* handsama kommunestyret oppfølginga av vedtakspunkt 6. Møteutskrifta frå kommunestyret kan



lesast her: Dokument 23/35519 - Juridisk vurdering av erstatning i to personalsaker ved Knarvik ungdomsskule (sing.no) (Kontrollutvalet fekk vedtaket i saka til orientering i sak 23/23.)

- I sak 066/23 *Melding/orientering til kommunestyret* fekk kommunestyret eit notat frå kommunedirektøren «*Gransking – notat knytt til vedtakspunkt 4 i sak 03-23.*» Les notatet i kommunen si innsynsløysing her: wfdocument.ashx (sing.no) (eller her: Dokument 23/34040 - Melding/orientering til kommunestyret 11.05.2023 (sing.no)) (Kontrollutvalet fekk orientering om dette i sak 23/23.)

I notatet frå kommunedirektøren til kommunestyret (i sak 066/23) har han skrive følgande i avslutninga:

Kommunedirektøren vil anbefale kommunestyret om å gjennomføre forvaltningsrevisjon av kommunen si handsaming av personalsaker i neste kommunestyreperiode. Dette for å trygge heile kommuneorganisasjonen og omgjevnadene etter merksemda «lærarsakene» har hatt i denne perioden.

Kommunestyret har mandat til å bestilla ein forvaltningsrevisjon direkte. Det treng ikkje gå gjennom kontrollutvalet. Dette kan kommunestyret til dømes gjera gjennom å lysa ut ein forenkla konkurranse (offentleg innkjøp). Kommunestyret kan eventuelt be kontrollutvalet om å bestilla ein slik forvaltningsrevisjon. Dette har ikkje kommunestyret gjort førebels.

Sekretariatet si vurdering

Kontrollutvalet skal - på vegne av kommunestyret - sjå til at det vert ført systematisk kontroll med forvaltninga, og er pålagde å utarbeida ein plan for forvaltningsrevisjon. Kommunelova (§ 23-3, andre ledd) pålegg kontrollutvalet å basera planen på ei risiko- og vesentlegvurdering. Dette skal sørge for at avgrensa ressursar til kontroll og revisjon skal nyttast på dei områda det er knytt høgast risiko til, og som samstundes er dei mest «vesentlege,» altså «viktigaste.» Gjennom planmessig arbeid kan kontrollutvalet slik syta for at ressursane til kontroll vert nytta der det er viktigast, uavhengig av kva som får merksemd til ei kvar tid.

Det er kommunestyret som vedtek plan for forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalet i Alver utarbeidde ein plan for forvaltningsrevisjon i starten av inneverande kommunestyreperiode. Kommunestyret handsama planen i sak 113/20 med følgande vedtak:

Kommunestyret vedtek plan for forvaltningsrevisjon for 2020 – 2024 med følgjande endring:

Prioritet 6 (Økonomisk bærekraft og økonomistyring) blir endra til prioritet nummer 2. Dei øvrige prioriteringane blir endra som konsekvens av dette.

1. *Oppvekst og tidleg innsats*
2. *Økonomisk bærekraft og økonomistyring*
3. *Innkjøp (inkludert sosial dumping)*
4. *Beredskap; hendingar og katastrofar*
5. *Personvern og informasjonstryggleik*
6. *Habilitet*



Kommunestyret ønskjer at forvaltningsrevisjonen innan oppvekst og tidleg innsats m.a. skal ha fokus på korleis opplæringslova § 9 A og arbeidsmiljølova knytt til dette området blir praktisert i Alver-skulen.

Kommunestyret delegerer mynde til kontrollutvalet til å gjere endringar i planen, i samsvar med kommuneloven § 23-3.

Sjå dokumenta i saka her:

https://innsyn.sing.no/alver/innsyn_mote/wfinnsyn.ashx?response=journalpost_detaljer&journalpostid=2020066784&

Kontrollutvalet kan endra på prioriteringar i planen, jamfør siste ledd i kommunestyrevedtak 113/20. Om ein skal gjera endringar i planen bør det vera grunngitt med at risikobiletet til dømes er endra, eller at ny, viktig informasjon har kome opp. Ein bør også vurdere om endringa bidreg til å løfta opp område som er viktigare enn dei temaa ein alt har prioritert.

Plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 har vore følgd opp av kontrollutvalet gjennom perioden. I tillegg har kontrollutvalet fått to bestillingar frå kommunestyret om å utarbeida bestillingar for to forvaltningsrevisjonar som ikkje sto i planen. I inneverande kommunestyreperiode vil difor følgjande forvaltningsrevisjonsprosjekt vera gjennomførde innafor kontrollutvalet sitt budsjett:

1. Opplæringslova § 9A (Oppvekst og tidleg innsats)
2. Økonomistyring (Økonomisk bærekraft og økonomistyring)
3. Beredskap og covid-19-handteringa
4. Barnevern

Det er tre område på plan for forvaltningsrevisjon 2020 - 2024 som ikkje har blitt prioritert i inneverande periode:

3. Innkjøp (inkludert sosial dumping)
5. Personvern og informasjonstryggleik
6. Habilitet

(nummer viser til opprinneleg prioritering i planen)

Budsjettet for forvaltningsrevisjon for 2023 er brukt opp. Ramma for uttak av timar knytt til forvaltningsrevisjon (og eigarskapskontroll) er også brukt opp om ein ser perioden for heile rammeavtalen med revisor samla (2020 til og med 2023).

Den eine forvaltningsrevisjonen som er gjennomført i perioden, med temaet «opplæringslova § 9A (Psykososialt skulemiljø),» er tematisk knytt til granskingssaka. Føremålet med forvaltningsrevisjonen var å undersøka skuleeigar og skulane sitt heilskaplege arbeid med å sikra eit trygt og godt skulemiljø for elevane. Samt å undersøka om praksisen ved skulane er i samsvar med krava i kapittel 9 A. Sjå rapporten og kommunestyret sitt vedtak i saka frå handsaminga av rapporten den 16.09.2021 her:

[Dokument 21/60681 - Forvaltningsrevisjonsrapport: Opplæringslova § 9A \(sing.no\)](#)

Kontrollutvalet fekk ei skriftleg tilbakerapportering om korleis punkt i revisjonsrapport om opplæringslova § 9A i Alver kommune er følgd opp. Tilbakerapporteringa vart handsama som meldingssak (sak 14/22) 14. mars 2022. Notatet kan finnast i kontrollutvalet sine sakspapir her:



[wfdocument.ashx \(sing.no\)](#) Kontrollutvalet kan vurdere om dei ynskjer å be om ei ny tilbakerapportering på arbeidet med tilrådingane i denne revisjonsrapporten no når det er gått noko lenger tid.

I samband med ny kommunestyreperiode frå hausten 2023 skal kontrollutvalet utarbeida ein plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2024 - 2028. Det er naturleg at granskingsrapportane vert sett på i samband med risiko- og vesentlegvurderingane som skal gjerast.

Sitjande kontrollutval kan likevel drøfta om dei ynskjer å tilrå komande kontrollutval å vurdere ein forvaltningsrevisjon med tema «personalsaker» i samband med arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon, eventuelt tilrå det nye kontrollutvalet å starta ein bestillingsprosess for eit meir avgrensa forvaltningsrevisjonsprosjekt på temaet «personalsaker.» Eit avgrensa prosjekt på ca. 200 timar vil kunna gjerast gjennom rammeavtalen med revisor i 2024, i tillegg til arbeidet med risiko- og vesentlegvurdering. Det bør då leggjast opp til at kontrollutvalet føl saka opp gjennom normal saksgang, med tid til å drøfta føremål, problemstillingar og så vidare, og invitera revisor inn til ein bestillingsdialog.

Alternativt kan kontrollutvalet - om dei i bestillingsprosessen ser at prosjektet bør ha eit større omfang - be kommunestyret om å bestilla ein forvaltningsrevisjon, med ei ekstra økonomisk ramme, ut over kontrollutvalet sitt budsjett.

Sekretariatet si tilråding

Sekretariatet meiner at det er viktig at vedtaket i denne saka er godt forankra i kontrollutvalet. Sekretariatet vil likevel koma med ei anbefaling grunngitt i utgreiinga av saka.

Kontrollutvalet har gjennomført granskainga, og sendt saka til kommunestyret. Kommunestyret har gjort vedtak som blant anna ber om at «*kommunedirektøren sørge for at det vert utført ein gjennomgang av organisasjonen med tanke på korleis denne saka har vore handtert. Administrasjonsutvalet må vere styringsgruppe for arbeidet. Konklusjonene av dette arbeidet må rapporterast attende til kommunestyret innan 6 månader.*» (Vedtakspunkt 4.) Det er då naturleg at kommunestyret føl opp dette vidare.

Kommunestyret, som øvste kontrollorgan i kommunen, har høve til å bestilla ein forvaltningsrevisjon, eller ei anna undersøking direkte, utan å gå gjennom kontrollutvalet. Kommunestyret har også fått ei direkte oppfordring av kommunedirektøren om å bestilla ein forvaltningsrevisjon på området (sak 066/23). Kontrollutvalet arbeider på vegne av kommunestyret, og når saka ligg på kommunestyret «sitt bord» er det naturleg at kontrollutvalet let kommunestyret avgjera korleis saka eventuelt skal følgast opp.

Kontrollutvalet kan uansett vurdere temaet «personalsaker» i det komande arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028. Det er naturleg at granskingsrapportane vert sett på i arbeidet med risiko- og vesentlegvurderinga. På denne måten får ein vurdert temaet opp mot andre viktige tema som kan vera aktuelle for forvaltningsrevisjon.

Når kontrollutvalet skal gjennomføre ein forvaltningsrevisjon bør det også utarbeidast eit tydeleg føremål, og problemstillingar. Denne prosessen får ein betre tid til om ein avventar ei eventuell bestilling av forvaltningsrevisjon.



Dersom kontrollutvalet likevel meiner at det er hensiktsmessig at utvalet tek initiativ til å setja i gong eit forvaltningsrevisjonsprosjekt om temaet «personalsaker» bør saka i så fall sendast til kommunestyret for endeleg avklaring og vedtak, sidan saka no ligg hos kommunestyret. Ein bør i så fall be kommunestyret om ekstra midlar til ein forvaltningsrevisjon ut over rammeavtalen.

Sekretariatet sin konklusjon

Kontrollutvalet har sendt granskingsrapportane over til kommunestyret, som er kommunen sitt øvste kontrollorgan. Kommunestyret har gjort vedtak om oppfølging av saka (kommunestyresak 003/23), og har følgd opp nokre av sine vedtakspunkt allereie. Kommunestyret kan vidare vedta dei tiltaka dei finn naudsynt, anten det er nye kontrolltiltak eller meir rapportering frå kommunedirektøren om oppfølginga av saka.

Kontrollutvalet skal sørge for planmessig eigenkontroll i kommunen, og vil ta med seg læring frå granskinga inn i arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon 2024-2028.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalet å gjera eit vedtak i tråd med alternativ 1 i framlegg til vedtak. Likevel er det sett opp nokre alternative framlegg til vedtak, med omsyn til at det kan vera ulike haldningar til spørsmålet i kontrollutvalet, og at det difor er ein fordel å ha utgreidd eit par andre alternative løysingar.