

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Arkivsak:

Møtedato/tid: 28.06.2021 kl. 11:00

Møtested: Møterommet på Fornybarsenteret

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 11-5.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS
v/ Paul Ivar Stenstuen på telefon 900 39 065, eller e-post: paul.ivar.stenstuen@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim/Steinkjer, 22.06.2021

Hanne Skjæggestad (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Paul Ivar Stenstuen
seniorrådgiver
Konsek Trøndelag

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann og Revisjon Midt-Norge SA

Sakliste

| Saksnr. | Sakstittel |
|----------------|---|
| 17/21 | Referatsaker |
| 18/21 | Bestilling av forvaltningsrevisjon - Klasseledelse, tilpasset opplæring og skolemiljø |
| 19/21 | Redegjørelse fra rådmannen vedrørende bruk av delegert myndighet etter plan og bygningslov |
| 20/21 | Dialog med ordfører om folkevalgtopplæring innenfor vedtakspremisser og målstyring |
| 21/21 | Orientering fra rådmannen om hans vurderinger knyttet til leveransene av regnskapstjenester |
| 22/21 | Eventuelt |
| 23/21 | Godkjenning av møteprotokoll |

Referatsaker

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

17/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033, TI - &17

Arkivsaknr 21/220 - 1

Forslag til vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

1.

Bestilling av forvaltningsrevisjon - Klasseledelse, tilpasset opplæring og skolemiljø

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

18/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 217, TI - &58

Arkivsaknr 21/86 - 8

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget ber revisor gjennomføre prosjektet.

Vedlegg

FR1183 Prosjektplan oppvekst - Åfjord kommune

Egenerklæring, Åfjord kommune_JNE

Ikke trykte vedlegg

1. Kontrollutvalgets sak 2/21
2. Kontrollutvalgets sak 9/21

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet bestilling av forvaltningsrevisjon vedrørende spesialundervisning og tilpasset opplæring i møte den 22.03.21, sak 9/21. Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken:

1. *«Det fremlagte forslag til bestilling godkjennes.»*
2. *Kontrollutvalget ber sekretær oversende bestillingen til revisor.»*

Revisor har oversendt sitt forslag til prosjektplan for prosjektet, se vedlegg.

Ressursbehovet er stipulert til 300 timer. Prosjektrapporten vil bli levert til sekretær den 31.12.21.

Vurdering

Kultur og miljø er nært knyttet til, og er avhengig av god ledelse som går foran og setter eksempler for ønsket og akseptabel atferd. Slik flyter den kulturelle innflytelsen nedover og videre utover blant barna. Som øverste leder ved den enkelte skole er rektor den primære kulturelle trendsetter i sin skole. Det forutsettes at dette hensyn ivaretas i revisors opplegg.

Kontrollutvalget må ellers forsikre seg om at det skisserte prosjektet vil være egnet til å svare ut kontrollutvalgets bestilling.



1 SAMMENDRAG AV PROSJEKTPLAN

| | |
|-------------------------------------|---|
| Problemstilling | <ol style="list-style-type: none">1. Hvordan jobber kommunen med klasseledelse?2. Tilbyr kommunen tilpasset opplæring i tråd med opplæringsloven og andre retningslinjer?3. Jobber kommunen forebyggende for å sikre et trygt og godt skolemiljø? |
| Kilder til kriterier | <ul style="list-style-type: none">• Opplæringsloven• Tilsynsrapporter fra Statsforvalteren• Aktuelt veiledningsmateriell• Kommunenes egne retningslinjer / rutiner på området |
| Metode | Intervju og dokumentgjennomgang. Eventuelt også spørreundersøkelse til ansatte og intervju med elevråd |
| Tidsplan | <ul style="list-style-type: none">• Ca 300 timer• Levering til sekretær 31.12.21 |
| Prosjektteam | Oppdragsansvarlig revisor: Johannes O. Nestvold, e-post: johannes.nestvold@revisjonmidtnorge.no Prosjektmedarbeider: Anna Karlsen Dalslåen, e-post: anna.dalslaen@revisjonmidtnorge.no Styringsgruppe: Marit Ingunn Holmvik og Hanne Marit Ulseth Bjerkan |
| Uavhengighetserklæring | Ingen av de involverte revisorer vil få habilitetsproblemer ved gjennomføringen av prosjektet. Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighetserklæring er vedlagt prosjektplanen. |
| Kontaktperson Åfjord kommune | Rådmann Per Johansen eller den som rådmannen delegerer |

2 MANDAT

I dette kapittelet vil bestillingen bli utdypet og bakgrunnsinformasjon for prosjektet gjennomgått.

2.1 Bestilling

Kontrollutvalget i Åfjord kommune bestilte den 22.02.21 sak 04/21 en forvaltningsrevisjon av tjenesteområdet oppvekst. I saksopplysningene er det vist til tidligere fattet vedtak og gitt følgende føringer for bestillingen:

Bestilling av forvaltningsrevisjon – spesialundervisning og tilpasset opplæring ble diskutert i møte den 15.02.21, sak 2/21.

Kontrollutvalget fattet slikt vedtak i saken:

- 1. «Kontrollutvalget ønsker å avgrense undersøkelsen til tilpasning av undervisningen og overgangen mellom barnehage og skole. Skolemiljø og kultur må inngå.*
- 2. Kontrollutvalget ber sekretær om å utarbeide forslag til bestilling til revisor.*
- 3. Kontrollutvalget gir leder myndighet å iverksette bestillingen hos revisor. Kontrollutvalgets medlemmer skal holdes løpende orientert og skal ha mulighet til å uttale seg i forkant.»*

Sekretær har utarbeidet forslag til bestilling til revisor, se vedlegg.

Her gis bl.a. uttrykk for at prosjektet må se på:

- «Kartlegging av og oppfølging med den enkelte elevs forutsetninger og utvikling*
- Underveisvurderinger og utviklingsplaner*
- Skolekultur og skolemiljø*
- Klasseledelse og evne til å motivere for læring*
- Skolens og lærerenes opplevelser og tanker omkring ovenstående punkter»*

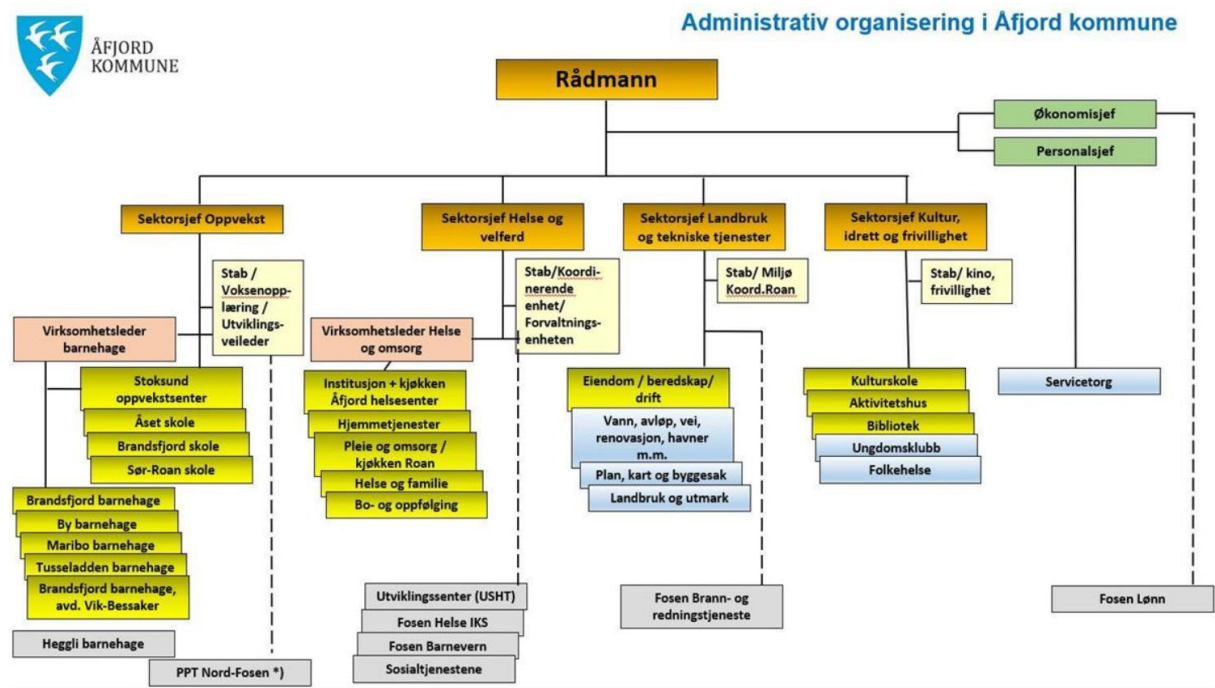
Det er videre påpekt at: «... Kulepunkt nr. 1 er forøvrig også tenkt å dekke inn overgangen mellom barnehage og skole.»

2.2 Kommunens organisering og bakgrunnsinformasjon

Rådmannen er kommunens øverste administrative leder. Den administrative ledergruppen i kommunen består av rådmann, sektorsjef for oppvekst, sektorsjef for helse, sektorsjef for landbruk og tekniske tjenester, personalsjef og økonomisjef.

Åfjord kommune ble i 2020 slått sammen med Roan kommunen. Kommunnavnet Åfjord ble videreført for ny kommune.

Figur 1. Administrativt organisasjonskart.



Kilde: Åfjord kommune sin hjemmeside.

Ifølge grunnskolens informasjonssystem (GSI) har kommunen 4 grunnskoler og ifølge barnhagefakta.no, 7 barnehager. Det er ikke opplyst om at kommunen har privatskoler.

Tabell 1. Grunnskoler i Åfjord kommune

| Skole | Klassetrinn | Elevtall |
|------------------------------------|-------------|----------|
| Brandsfjord barne- og ungdomsskole | 1-10 trinn | 56 |
| Stokksund grunnskole og SFO | 1-10 trinn | 52 |
| Sør-Roan skole | 1-10 trinn | 35 |
| Åset skole | 1-10 trinn | 252 |

Kilde: Grunnskolens informasjonssystem¹

¹ Hentet fra: [Informasjon \(udir.no\)](http://Informasjon.udir.no)

Av tabellen ovenfor ser vi at samtlige skoler i Åfjord kommune har både barne- og ungdomstrinn. Åset skole er kommunens største ut fra elevtallet.

Tabell 2. Barnehager i Åfjord kommune

| Barnehage | Eierform | Antall barn |
|---|----------|-------------|
| By barnehage | Kommunal | 43 |
| Maribo barnehage | Kommunal | 71 |
| NLM barnehagene AS avd Heggli barnehage | Privat | 38 |
| Vik-Bessaker barnehage | Kommunal | 6 |
| Tusseladden barnehage | Kommunal | 17 |
| Stoksund barnehage | Kommunal | 27 |
| Brandsfjord barnehage | Kommunal | 20 |

Kilde: Barnehagefakta.no²

Ut fra tabellen ovenfor ser vi at Åfjord kommune har 7 barnehager, hvorav en privat barnehage. Maribo barnehage er kommunens største ut fra barnetall.

² Hentet fra: Barnehagefakta.no - Forside

3 PROSJEKTDESIGN

I kapittel 3 vil revisor avgrense prosjektet og gå nærmere inn på problemstillingene i prosjektet. Revisjonskriteriene vil bli gjennomgått og metode for innsamling av data vil bli beskrevet.

3.1 Problemstillinger

1. Hvordan jobber kommunen med klasseledelse?

- Skoleleder/rektor sitt ansvar for læringsmiljøet
- Rammer og struktur for læringsmiljøet
- Relasjonen mellom lærer og elever
- Læringsstøtte og faglige relasjoner

2. Tilbyr kommunen tilpasset opplæring i tråd med opplæringsloven og andre retningslinjer?

- Ivaretagelse av tilpasset opplæring ved skoleskifte og overgangen fra barnehage til skole
- Underveisvurdering som grunnlag for tilpasset opplæring

3. Jobber kommunen forebyggende for å sikre et trygt og godt skolemiljø?

- Elevmedvirkning
- Holdninger og verdier hos ansatte
- Evaluering av skolemiljøet

3.2 Avgrensing

Denne forvaltningsrevisjonen vil avgrenses til en gjennomgang på systemnivå, og vil dermed ikke gå inn på vurderinger av det individrettede arbeidet i barnehagen eller skolen.

I *Problemstilling 1* vil vi foreta en drøfting av hvorvidt skolens arbeid med klasseledelse er i tråd med anerkjent teori og beste praksis på området. Det vil imidlertid ikke bli utarbeidet revisjonskriterier for denne problemstillingen.

Det er ingen legaldefinisjon av klasseledelse, men det er foretatt en omfattende drøfting av begrepet i pedagogisk teori. I bakgrunnsdokumentet for klasseledelse i

ungdomstrinnsatsingen, heter det blant annet at «*klasseledelse handler om å skape et positivt læringsmiljø, hvor elevene kan konsentrere seg og bli motiverte for læring og utvikling*»³.

I problemstilling 2 vil vi se nærmere på hvordan kommunen jobber med tilpasset opplæring. Å tilpasse opplæringen betyr å tilrettelegge med varierte vurderingsformer, læringsressurser, læringsarenaer og læringsaktiviteter slik at alle elever får best mulig utbytte av opplæringen⁴. Den informasjon som barnehager og skoler besitter om et barn, vil være viktig for å kunne tilpasse opplæringen på best mulig måte når barnet starter på skolen.

Vi vil for denne problemstillingen kun se på overgangen mellom barnehage og skole, ikke overgangen til ungdomsskole eller videregående. Fokuset på tidlig innsats og at man skal sette inn tiltak så tidlig som mulig i livsløpet, taler for at overgangen til grunnskolen er svært viktig. Det også for denne overgangen man nå har fått et lovfestet krav om samarbeid. Med bakgrunn i dette har vi derfor valgt å avgrense oss til den første store overgangsfasen hos barn.

I problemstilling 3 vil vi kun se på det psykososiale skolemiljøet, ikke det fysiske. Videre vil vi kun se på det forebyggende arbeidet med skolemiljøet. Forebygging kan eksempelvis ses på det å hindre eller begrense uønskede hendelser.

Forebyggende arbeid i kommunene fremstår å ha fått en større rolle enn tidligere. I arbeidet med blant annet barnevernsreformen har det vært et mål om å styrke kommunens arbeid med tidlig innsats og forebygging i hele oppvekstsektoren. Og i forarbeidene til ny barnevernslov er det foreslått å innføre en plikt for kommunen til å ha en plan for kommunens forebyggende arbeid rettet mot alle barn og unge⁵

3.3 Kilder til kriterier

- Opplæringsloven
- Tilsynsrapporter fra Statsforvalteren
- Aktuelt veiledningsmaterieil
- Kommunenes egne retningslinjer / rutiner på området

³ Hentet fra: [ungdomstrinnet_bakgrunnsdokument_klasseledelse_vedlegg_1.pdf \(udir.no\)](#)

⁴ Hentet fra: [Tilpasset opplæring \(udir.no\)](#)

⁵ Hentet fra: [NOU 2016: 16 - regjeringen.no](#)

⁶ Forslaget er fulgt opp i Prop. 133 L (2020-2021), se punkt 21.1.4.4m hentet fra: [Prop. 133 L \(2020–2021\) - regjeringen.no](#)

3.4 Metoder for innsamling av data

Det vil bli foretatt intervjuer med ansatte med god kjennskap til revidert tema og tjenesteområde. Aktuelle ansatte vil være rådmannen, øvrige ledere, rektorer, styrere, lærere, barnehageansatte og øvrige med opplæringsansvar. For revisor vil det være viktig å innhente opplysninger fra ansatte som har det daglige ansvaret for opplæringen, og dermed har kjennskapen til styrker og svakheter i arbeidet. Vi vil også vurdere intervju med elevråd for å høre hva barna selv har å si i tilknytning en eller flere av våre problemstillinger.

Det vil bli innhentet dokumentasjon fra kommunen for å besvare problemstillingene. Aktuell dokumentasjon kan være underveisvurderinger, utviklingsplaner, plan for overgang mellom barnehage og skole. Det kan også være aktuelt å gjennomføre en spørreundersøkelse rett til ansatte i barnehager og grunnskoler for å ytterligere belyse problemstillingene.

Inderøy den 17.06.21

Johannes O. Nestvold /s/

Oppdragsansvarlig revisor

KILDER

Lovregler

- Opplæringsloven

Forarbeider

- NOU 2016:16. Ny barnevernslov - Sikring av barnets rett til omsorg og beskyttelse
- Prop 133 L (2020-2021). Lov om barnevern (barnevernsloven) og lov om endringer i barnevernloven

Andre kilder

- Utdanningsdirektoratet sin hjemmeside
- Åfjord kommune sin hjemmeside
- Barnehagefakta.no

Revisjon

Hovedkontor: Brugata 2, Steinkjer

Tlf. 907 30 300 - www.revisjonmidtnorge.no

| | |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| Prosjekt nr: FR1183 | Kommune: Åfjord kommune |
|-------------------------------|-----------------------------------|

| |
|---|
| Vurdering av uavhengighet - revisors egen vurdering i forbindelse med forvaltningsrevisjonsprosjekt: Klasseledelse, tilpasset opplæring og skolemiljø |
|---|

| |
|---|
| Hovedreferanse: Kommuneloven § 24-4 Forskrift om kontrollutvalg og revisjon kapittel 3 RS 200 --- Formål og generelle prinsipper for revisjon av regnskaper pkt. 4 RS 220 -- Vilkår for revisjonsoppdrag pkt. 4, 12-13 RS 300 -- Planlegging av revisjon av regnskaper pkt. 6 Standard for forvaltningsrevisjon RSK 001 pkt. 8 |
|---|

| | |
|---|--|
| Ansettelsesforhold: | <i>Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre stillinger enn Revisjon Midt-Norge SA</i> |
| Medlem i styrende Organer | <i>Undertegnede er ikke medlem av styrende organ i noen virksomhet som ovenfor nevnte kommune deltar i.</i> |
| Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit | <i>Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.</i> |
| Nærstående | <i>Undertegnede har ikke nærstående som har tilknytning til ovenfor nevnte kommune som har betydning for uavhengighet og objektivitet.</i> |
| Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet | <i>Før slike tjenester utføres foretas en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriften § 18, skal revisor ikke utføre tjenesten. Hvert enkelt tilfelle må vurderes særskilt. Revisor besvarer løpende spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Paragrafen sier at også slike veiledninger må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger. <i>Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester overfor ovenfor nevnte kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</i></i> |
| Tjenesten under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver | <i>Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor ovenfor nevnte kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.</i> |
| Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige | <i>Undertegnede opptre ikke som fullmektig for ovenfor nevnte kommune.</i> |
| Andre særegne forhold | <i>Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til uavhengighet og objektivitet.</i> |

Inderøy, 17.06.21

Johannes O. Nestvold
Oppdragsansvarlig revisor

Redegjørelse fra rådmannen vedrørende bruk av delegert myndighet etter plan og bygningslov

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

19/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 21/221 - 2

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget forventer at rådmannen griper tak i de avdekkede mangler.

Vedlegg

Redegjørelse fra rådmannen angående delegert myndighet etter plan- og bygningsloven

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har bedt om en skriftlig redegjørelse fra rådmannen angående delegert myndighet etter plan- og bygningsloven.

Rådmannens redegjørelse følger vedlagt. Det vises til denne.

Til Kontrollutvalget i Åfjord kommune v/Paul Ivar Stenstuen

Svar til sak 08/21 Den skriftlige redegjørelse fra rådmannen angående delegert myndighet etter plan- og bygningsloven

2a) Vi har for tiden ikke skriftlige rutiner for delegert saksbehandling etter plan- og bygningsloven.

2b) Dispensasjoner fra reguleringsplan kan registreres i planregisteret. Vi har foreløpig ikke fått på plass rutiner for å gjøre dette. Når vi har en dispensasjonssak til behandling, diskuteres den på det ukentlige byggesaksmøtet hvor alle ansatte innenfor fagområdet deltar. I hver dispensasjonssak diskuterer vi om det har vært gitt dispensasjoner i tilsvarende saker eller saker innenfor samme planområdet. Om nødvendig går vi inn i gamle saker for å sjekke.

2c) Vi har så langt ikke ført statistikk oversikt over antall fristbrudd og antall fristoverskridelser som har medført redusert gebyr. Trolig finnes det ikke fristbrudd etter matrikkelloven. Det finnes nok imidlertid tilfeller der fristen er overskredet innenfor byggesak / fradeling og som kan hjemle reduserte gebyrer.

2d) Vi har ikke skriftlige rutiner i sakssystemet for å sikre at administrative avgjørelser settes opp på referatlisten til overordnet organ. Tidligere ble dette gjort ved at utvalgssekretæren tok ut rapport fra ephorte og la ved møteinnkallingen til planutvalget, og dette gjeninnføres nå.

2e) I utgangspunktet skal dispensasjoner fra §1-8 skal avgjøres i planutvalget. I praksis gjør vi delegert vedtak der tiltaket ikke kommer nærmere sjøen enn eksisterende tiltak i området. Alle andre saker avgjøres av planutvalget.

Kommentar til punkt 2a)-2d): Vi mangler en del rutiner som det nok hadde vært en fordel å ha på plass. I forbindelse med innføring av nytt sakssystem og ebyggesaks-løsning (ACOS), vil mye av dette komme på plass. ACOS inneholder såkalte arbeidsflyter som gjør man må jobbe seg gjennom en bestemt rekkefølge av oppgaver og sjekklister der bla. dispensasjoner, gebyr og kostratall registreres fortløpende. Det vil også være fokus på tidsfrister og saker som nærmer seg fristen/overskrider fristen blir markert og varslet til saksbehandler.

3) Når det gjelder ulovlighetsoppfølging, så har Åfjord kommune ikke dedikert egne ressurser som kun driver med dette. Dette innebærer at kommunen følger opp saker som får varsel om, samt mer alvorlige saker som avdekkes gjennom eget arbeid.

Åfjord, 18.05.2021

Per Ola Johansen

Rådmann

Trude Iversen Hårstad

Fagleder

Dialog med ordfører om folkevalgtopplæring innenfor vedtakspremisser og målstyring

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

20/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 21/84 - 5

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Saksopplysninger

Den nye kommuneloven stiller kommunene overfor ny krav og forventninger. I den forbindelse har kontrollutvalget i denne omgang anmodet ordføreren om en dialog vedrørende folkevalgtopplæring innenfor vedtakspremisser og målstyring.

Orientering fra rådmannen om hans vurderinger knyttet til leveransene av regnskapstjenester

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

21/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 21/84 - 6

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Saksopplysninger

I forbindelse med avgivelse av sin uttalelse til årsregnskapet og årsberetningen 2020, sak 13/21, fattet utvalget blant annet slikt vedtak:

«Kontrollutvalget ber rådmannen om en orientering om hans vurderinger knyttet til leveransene av regnskapstjenester i førstkommende møte.»

Orienteringen vil som anmodet bli gitt i møtet.

Eventuelt

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

22/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen**Arkivkode** FE - 033, TI - &17**Arkivsaknr** 21/220 - 2

Forslag til vedtak

Det fattes ikke vedtak under eventuelt. Dersom utvalget ønsker å fatte et vedtak knyttet til et tema tatt opp i møte, må egen sak om dette settes på sakslisten.

Godkjenning av møteprotokoll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Åfjord kommune

Møtedato

28.06.2021

Saknr

23/21

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE - 033, TI - &17

Arkivsaknr 21/220 - 3

Forslag til vedtak

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.