

# Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

Dato: 24.03.2022 08:15

Sted: Formannskapssalen

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.

på e-post .

Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 17.03.2022

For leder i Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023, Vigdis Olausson Mellem

# Saksliste

## Møteinnkalling

Møteinnkalling Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 24.03.2022

3

## Saker til behandling

14/22 Sak N-14/22 Referater, orienteringer og diskusjoner

5

15/22 Sak N-15/22 Samtale med ordfører

12

16/22 Sak N-16/22 Samtale med kommunedirektør

13

17/22 Sak N-17/22 Oppfølging - FR Barnevern

15

18/22 Sak N-18/22 Oppfølging - FR Samling

20

19/22 Sak N-19/22 Oppfølging - Fellesmøte med Visit Kongsvingerregionen

24

20/22 Sak N-20/22 Eventuelt

25

# MØTEINNKALLING

## Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

**Dato:** 24.03.2022 kl. 08:15  
**Sted:** Formannskapssalen  
**Arkivsak:** 18/00084

|  |   |
|--|---|
| <b>Kontrollutvalgets medlemmer:</b>          | Vigdis Olausson Mellem – leder<br>Tore Ødegård – nestleder<br>Delia Karlsen (FRP)<br>Jeanette Myhre Ernst<br>Per Norheim (SV)   |
| <b>Foreløpig innkalt varamedlem</b>          |   |
| <b>Mulig forfall:</b>                        |   |
| <b>Ordfører:</b>                             | Ordfører Ragnhild Hagenrud Moen   |
| <b>Revisor:</b>                              | Revisjon Øst IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Tommy Pettersen/Rolf Berg, oppdr.ansv.forv.revisor Lina Høgås-Olsen/Magnus Michalelsen/Jo Erik Skjeggstad                   |
| <b>Innkallingen sendes:</b>                  | Daglig leder i Revisjon Øst IKS, Morten Alm Birkelid  |
| <b>Innkallingen sendes:</b>                  | Varamedlemmene (til orientering)<br>Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling.  |
| <b>Sekretær:</b>                             | Sekretariatsleder Anne Haug   |
| <b>Invitert til sak:</b>                     | Varaordfører Odd Kjetil Sløtte til sak 15/22<br>Kommunedirektør Anne Olen Aasen til sakene 16/22 og 18/22   |
| <b>Hele sakslisten med vedlegg legges på</b> | <a href="https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/">https://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal-kommune/</a> og på kommunens hjemmeside. |

| SAKSKART                    |              |   | Ca. kl.      | Hvem deltar     |
|-----------------------------|--------------|---|--------------|-----------------|
| <b>Saker til behandling</b> |              |   |              |                 |
| <a href="#">14/22</a>       | 19/00031-31  | Sak N-14/22 Referater, orienteringer og diskusjoner | <b>08.15</b> |                 |
| <a href="#">15/22</a>       | 18/00064-66  | Sak N-15/22 Samtale med ordfører                    | <b>09.00</b> | <b>Ordfører</b> |
| <a href="#">16/22</a>       | 18/00039-138 | Sak N-16/22 Samtale med kommunedirektør             | <b>09.30</b> | <b>Kom.dir.</b> |
| <a href="#">17/22</a>       | 19/00048-18  | Sak N-17/22 Oppfølging - FR Barnevern               | <b>10.15</b> |                 |

|                       |             |   |              |                 |
|-----------------------|-------------|---|--------------|-----------------|
|                       |             | Lunsj   | <b>11.00</b> |                 |
| <a href="#">18/22</a> | 20/00011-23 | Sak N-18/22 Oppfølging - FR Samling                               | <b>11.30</b> | <b>Kom.dir.</b> |
| <a href="#">19/22</a> | 21/00131-7  | Sak N-19/22 Oppfølging - Fellesmøte med Visit Kongsvingerregionen | <b>12.15</b> |                 |
| <a href="#">20/22</a> | 18/00097-48 | Sak N-20/22 Eventuelt   | <b>12.45</b> |                 |

Arkivsak-dok. 19/00031-31  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

24.03.2022

## **SAK N-14/22 REFERATER, ORIENTERINGER OG DISKUSJONER**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

### **Vedlegg:**

1. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2022.

### **Saksframstilling:**

#### ***Orienteringer/diskusjoner***

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
  - Saker fra formannskapet – Vigdis Olausson Mellem
  - Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Norheim
  - saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Jeanette M. Ernst
  - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
  - Saker og vedtak fra kommunestyret – Elin K. Hansen
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- En oppdatert oversikt over oppfølging av KU-saker er en del av tiltaksplanen i hvert kontrollutvalgsmøte. Endelig oppfølgingsliste er vedlagt kontrollutvalgets årsrapport som legges ut på [www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal](http://www.konsek-ost.no/kontrollutvalgene/nord-odal) under «Sentrale dokumenter».
- Eventuelle mediesaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker. Sekretariatet tar fortløpende med tilsynsrapporter i møtene, hvert halvår får kontrollutvalget en oversikt over alle rapporter og oppfølginger.



## KONTROLLUTVALGET I NORD-ODAL KOMMUNE

# Tiltaksplan og oppfølging av saker Nord-Odal kommune 2022

Utgangspunktet for oppgaver knyttet til:

- regnskapsrevisjon er bl.a. relatert til § 3 i forskrift om kontrollutvalget og revisjon og koml. § 24-9.
- forvaltningsrevisjon er bl.a. relatert til koml. § 23-3, samt plan for forvaltningsrevisjon.
- eierskapskontroll er bl.a. relatert til koml. § 23-4, samt plan for eierskapskontroll.
- kontrollutvalgets påseansvar er bl.a. relatert til koml. § 23-2.
- budsjettbehandlingen er bl.a. relatert til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2. (Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet for kontrollutvalget.)
- kontrollutvalgets rapportering er bl.a. relatert til koml. § 23-5.

| Møte  | Kontrollutvalgets saker 2022   |
|---|--|
| Fortløpende rapportering                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samme økonomiske rapportering som formannskapet får.</li> <li>• Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg.</li> <li>• Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging):               <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Saker fra formannskapet – Vigdis Mellem</li> <li>○ Saker fra utvalg for oppvekst og kultur – Per Nordheim</li> <li>○ saker fra utvalg for eiendom og samfunn – Jeanette M. Ernst</li> <li>○ Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen</li> <li>○ Saker fra kommunestyret – må velges inn</li> </ul> </li> </ul>  |
| I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samtale med ordfører og rådmann.</li> <li>• Orienteringer fra rådmannen:               <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Økonomisk situasjon – inkludert byggeprosjekter.</li> <li>○ Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling).</li> <li>○ Oppfølging av kommunestyrevedtak (hvert halvår)</li> <li>○ Sykefravær.</li> <li>○ Tilsynssaker.</li> </ul> </li> <li>• Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>).</li> <li>• Sekretariatets oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse.</li> <li>• Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.</li> </ul> |
| Fredag 04.02.22                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fordeling av KU-medlemmenes ansvar for oppfølging av politiske utvalg</li> <li>• FR Rapport – Ny Vekst og Kompetanse</li> <li>• Beredskapsplaner og kriseteam i kommunen, orientering fra kom.dir.</li> <li>• Kontrollutvalgets årsrapport (oversendes KS til behandling)</li> <li>• Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår (31.12.21)</li> <li>• Vurdering av kontrollutvalgets påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021</li> <li>• Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021</li> <li>• Oppdragsansvarlige revisorers habilitetserklæring for 2022</li> <li>• Oppdragsavtalen for 2022 (må godkjennes på nytt)</li> </ul>           |
| Torsdag 24.03.22                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppfølging FR Barnevern, jf. sak 44/21</li> </ul>   |

### Konsek Øst IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes, Åmot, Trysil, Stor-Elvdal, Engerdal og Elverum.



## Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune

| Møte             | Kontrollutvalgets saker 2022  |
|------------------|---|
|                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppfølging FR Samling, jf. sak 41/21</li> </ul>  |
| Fredag 12.05.22  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oversikt over statlige tilsynsrapporter (under referater og orienteringer)</li> <li>• Rapport Overordnet eierskapskontroll</li> <li>• FR Rapport – Administrasjon og styring - IKT-sikkerhet</li> <li>• KUs uttalelser til kommunes årsregnskap og årsberetning</li> <li>• Årsavslutningsbrev</li> </ul> |
| Torsdag 01.09.22 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rapportering til kontrollutvalget om FELK 2020</li> <li>• Rapportering til kontrollutvalget om FELK 2021</li> </ul>  |
| Torsdag 20.10.22 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet 2023</li> <li>• Oppfølging FR/EK Ny Vekst og kompetanse</li> </ul>   |
| Torsdag 01.12.22 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oversikt over statlige tilsynsrapporter (under referater og orienteringer)</li> <li>• Prosjektplan – FR Administrasjon og styring – God forvaltning</li> <li>•</li> </ul>  |
|                  |   |
| <b>2023</b>      |   |


**KONTROLLUTVALGET I NORD-ODAL KOMMUNE**

| Møte     | Saknr. | Sak   | Vedtak   | Sendes/<br>behandles            | Behandlet | Oppfølging | Ferdig |
|----------|--------|---|--|---------------------------------|-----------|------------|--------|
| 04.02.22 |        | Referater, orienteringer og diskusjoner   | Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.  |                                 |           |            | ✓      |
|          | 01/22  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Fordeling av KU-medlemmenes ansvar for oppfølging av politiske utvalg</li> </ul> |  |                                 |           |            |        |
|          | 02/22  | Samtale med ordfører  | Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.  |                                 |           |            | ✓      |
|          | 03/22  | Samtale med kommunedirektør   | Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.   |                                 |           |            | ✓      |
|          | 04/22  | Beredskapsplaner og kriseteam i kommunen  | Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.  |                                 |           |            | ✓      |
|          | 05/22  | Avviklingsregnskap Nord-Odal kommuneskoger  | Kontrollutvalget tar avviklingsregnskap og uavhengig revisors beretning for Nord-Odal kommuneskoger til orientering.   |                                 |           |            | ✓      |
|          | 06/22  | Kontrollutvalgets årsrapport 2021   | <ol style="list-style-type: none"> <li>Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 vedtas.</li> <li>Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2021 til orientering.</li> </ul> </li> </ol> | <b>KS</b>                       |           |            |        |
|          | 07/22  | Statusrapport oppdragsavtalen 2021, 2. halvår   | Kontrollutvalget tar statusrapport for oppdragsavtalen pr. 31.12.21 til orientering.   |                                 |           |            | ✓      |
|          | 08/22  | Oppdragsavtalen 2022 – endring i henhold til vedtatt budsjett   | <ol style="list-style-type: none"> <li>Revidert oppdragsavtale med Revisjon Øst IKS for 2022 godkjennes.</li> <li>Saken sendes over til kommunestyret til orientering.</li> </ol>  | <b>KS (kun til orientering)</b> |           |            | ✓      |
|          | 09/22  | Revisjonens habilitetserklæring for 2022  | Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes og regnskapsrevisors egenvurdering av uavhengighet for Nord-Odal kommune for 2022 til orientering.  |                                 |           |            | ✓      |
|          | 10/22  | Interimrapport regnskapsrevisjon, revisjonsåret 2021  | Kontrollutvalget tar revisjonens rapportering til orientering.   |                                 |           |            | ✓      |

**Konsek Øst IKS**

Kontrollutvalgsekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes, Åmot, Trysil, Stor-Elvdal, Engerdal og Elverum.




**Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune**

|                 |       |  |   |           |  |  |                |
|-----------------|-------|--|---|-----------|--|--|----------------|
|                 | 11/22 | FR Rapport – Ny vekst og kompetanse  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kontrollutvalget tar rapporten<br/><b>Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS</b> til orientering.</li> <li>2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Kommunestyret tar rapporten<br/><b>Forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for: Ny vekst og kompetanse AS</b> til orientering.</li> <li>b. Kommunestyret ber administrasjonen følge opp rapporten anbefalinger.</li> <li>c. Kontrollutvalgets innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 31.10.22.</li> <li>d. Tema som gjelder eierstruktur ved bruk av holdingselskap, er et eierspørsmål og hører ikke innunder revisjon.</li> </ol> </li> </ol> | <b>KS</b> |  |  |                |
|                 | 12/22 | Vurdering av KU's påseansvar for regnskaps- og forvaltningsrevisjon for 2021 | Kontrollutvalget slutter seg til de vurderingene som går fram av vedlegg 1.   |           |  |  | ✓              |
|                 | 13/22 | Eventuelt  | Ingen vedtak.   |           |  |  | ✓              |
|                 |       |  |   |           |  |  | <b>2 rest.</b> |
| <b>24.03.22</b> | 14/22 | Referater, orienteringer og diskusjoner                                      |   |           |  |  |                |
|                 | 15/22 | Samtale med ordfører   |   |           |  |  |                |
|                 | 16/22 | Samtale med kommunedirektør  |   |           |  |  |                |
|                 | 17/22 | Oppfølging – FR Barnevern  |   |           |  |  |                |
|                 | 18/22 | Oppfølging – FR Samling  |   |           |  |  |                |
|                 | 19/22 | Oppfølging – Fellesmøte med Visit Kongsvingerregionen                        |   |           |  |  |                |
|                 | 20/22 | Eventuelt  |   |           |  |  |                |


**Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune**

|                 |   |  |  |  |  |  |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| <b>20.05.22</b> | Referater, orienteringer og diskusjoner |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 | Eventuelt                               |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
| <b>01.09.22</b> | Referater, orienteringer og diskusjoner |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 | Eventuelt                               |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
| <b>20.10.22</b> | Referater, orienteringer og diskusjoner |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 | Eventuelt                               |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
| <b>01.12.22</b> | Referater, orienteringer og diskusjoner |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |
|                 | Eventuelt                               |  |  |  |  |  |
|                 |   |  |  |  |  |  |


**Kontrollutvalget i Nord-Odal kommune**


---

| <b>Forvaltningsrevisjoner/eierskapskontroller</b> | <b>Frist</b>   | <b>Oppfølging</b> | <b>Notater</b>   |
|---|----------------|-------------------|--|
| Barnevern   | Juni 2020      | 24.03.22          | Oppfølging utsatt fra september 2021, jf. sak 44/21                  |
| Samling   | September 2021 | 24.03.22          | Behandlet i møtet 03.09.21, jf. sak 41/21. Følges opp innen 31.03.22 |
| Overordnet eierskapskontroll                      | November 2021  |                   | Rapporten legges frem 12.05.22                                       |
| Administrasjon og styring – IKT-sikkerhet         | Våren 2022     |                   | Rapporten legges frem 12.05.22                                       |
| FR/eierskapskontroll Ny vekst og kompetanse       | Høsten 2021    | 31.10.22          | Rapporten ble lagt frem 04.02.22                                     |
| Administrasjon og styring – God forvaltning       |                |                   | Prosjektplan legges frem 12.05.22                                    |

Arkivsak-dok. 18/00064-66  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

| Saksgang                           | Møtedato   |
|------------------------------------|------------|
| Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 24.03.2022 |

## **SAK N-15/22 SAMTALE MED ORDFØRER**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer varaordfører Odd Kjetil Sløtte til en samtale hvor det kan diskuteres generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune.

Som et fast punkt tar vi med spørsmålet om det er noe som ordfører ønsker å bringe videre til kontrollutvalget fra kommunestyret, eller om det er andre forhold som kontrollutvalget bør gjøres oppmerksom på?

Arkivsak-dok. 18/00039-138  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

| Saksgang                           | Møtedato   |
|------------------------------------|------------|
| Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 24.03.2022 |

## **SAK N-16/22 SAMTALE MED KOMMUNEDIREKTØR**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer kommunedirektør Anne Olen Aasen til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Nord-Odal kommune. Kontrollutvalget ber om at kommunedirektøren orienterer om saker som hun anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

Det er visse temaer som vil være naturlig å gjennomgå i samtalen med kommunedirektøren:

- *Kontrollutvalget ønsker en orientering fra kommunedirektøren om den økonomiske situasjonen i kommunen, inkludert viktige forhold i investeringsregnskapet. Naturlig å bruke tertialrapportene til slik orientering.*
- *Orientering om anmeldelser og varslinger dersom de er alvorlige, gjentakende (avtegner et mønster) eller dersom de må anses å være av spesiell interesse for kontrollutvalget.*
- *Orientering om åpnete tilsynssaker (ikke ordinære varslede tilsyn) siden forrige møte (enhet, sak/tema (ikke navn)).*
- *Oppfølging av særskilte KS-saker.*
- *Orientering om sykefraværet i kommunen dersom dette har en generell stigende tendens og/eller man har en tydelig negativ utvikling på enkelte enheter*

Dersom det er spesielle temaer kontrollutvalget ønsker en nærmere orientering om, får kommunedirektøren en bestilling i god tid før møtet. Bestillingen etterstrebes å være så spesifikk som mulig når kontrollutvalget ber om spesiell informasjon i en sak. Informasjonen som etterspørres må anses som relevant for kontrollutvalgets oppgave, ansvar og myndighet.



Arkivsak-dok. 19/00048-18  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Saksgang                           | Møtedato   |
| Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 24.03.2022 |

## **SAK N-17/22 OPPFØLGING - FR BARNEVERN**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar redegjørelsene om hvordan administrasjonen har fulgt opp anbefalingene til orientering.

### **Vedlegg:**

1. Skriftlig redegjørelse fra kommunalsjef for Oppvekst og Kultur Karen Marie Løberg Furuseth

### **Saksframstilling:**

Revisjon Øst IKS la i juni 2020 frem en forvaltningsrevisjonsrapport knyttet til **Barnevern** i Nord-Odal kommune etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalgsmøte 04.06.20, jf. sak N-25/20, og kontrollutvalget hadde en oppfølging av saken i møte 19.03.21, jf. sak N-21/21. Kontrollutvalget vedtok å følge opp saken ytterligere ettersom ikke alle anbefalingene var fulgt opp ved behandlingen den 19.03.21.

### **Prosjektet tok utgangspunkt i følgende problemstillinger:**

- 1) *Har Sør-Odal og Nord-Odal kommuner rutiner for forebyggende arbeid og tidlig innsats som sikrer etterlevelse av regelverk og anbefalinger på området?*
- 2) *Har Odal barneverntjeneste en hensiktsmessig samhandling med andre kommunale enheter i det forebyggende arbeidet og for tiltaksarbeidet?*
- 3) *Er kommunens praksis for oppfølging av barn i fosterhjem og fosterhjemmene i tråd med lovpålagte krav?*

### **Rapporten konkluderte med følgende:**

*Revisjonen konkluderer med at Odal barneverntjeneste har mange gode rutiner både i forhold til forebyggende innsats, tverrfaglig samarbeid og til arbeidet med fosterhjem, men at det også er som for forbedringer.*

**Basert på rapportens funn kom revisjonen med følgende anbefalinger:**

- **Problemstilling 1:**
  - *Sør-Odal og Nord-Odal kommune bør vurdere behovet for en sektorovergripende plan med tydelige plassering av ledelse av det forebyggende arbeidet og tidlig innsats mot barn og unge.*
  - *Nord-Odal kommune bør vurdere om «Handlingsveilederen for tidlig innsats» kan benyttes.*
  - *Sør-Odal kommune bør vurderer tiltak for å sikre hensiktsmessig implementering av «Handlingsveilederen for tidlig innsats» hos de ansatte som forventes å benytte den.*
  - *Sør-Odal og Nord-Odal kommune bør vurdere å videreføre arbeidet som er gjort rundt medvirkning av barn og unge blant annet ved å sikre at de to rådene, SOBUR og DUK, er operative også fremover.*
  - *Odal barneverntjeneste bør vurdere å utvikle rutiner og praksis for involvering av barn og unge i det forebyggende arbeidet og tiltaksarbeidet slik at det fungerer best mulig.*
  
- **Problemstilling 2:**
  - *Odal barneverntjeneste, Sør-Odal og Nord-Odal bør vurdere tiltak som sikrer felles forståelse av tverrfaglig samarbeid og som kan bidra til økt kunnskap om hva som ligger i taushetsplikt, opplysningsplikt og opplysningsrett.*
  - *Sør-Odal og Nord-Odal kan vurdere om det er hensiktsmessig å i større grad involvere Odal barneverntjeneste i utarbeidelsen av relevante kommunale planer.*
  
- **Problemstilling 3:**
  - *Odal barneverntjeneste sikrer god praksis for medvirkning av fosterbarn knyttet til utarbeidelse av omsorgsplan.*

Vi har bedt kommundirektør Anne Olen Aasen, eller den hun deleger, om å gi en skriftlig redegjørelse om hvordan administrasjonen har fulgt opp rapportens anbefalinger.



# TILSVAR- FORVALTNINGSREVISJONEN

17.03.2022

## **INNLEDNING:**

Revisjon Øst IKS la i juni 2020 frem en forvaltningsrevisjonsrapport knyttet til Barnevern i Nord-Odal kommune etter bestilling fra kontrollutvalget. Rapporten ble behandlet i kontrollutvalgsmøte 04.06.20, jf. sak N-25/20, og kontrollutvalget hadde en oppfølging av saken i møte 19.03.21, jf. sak N-21/21. Kontrollutvalget vedtok å følge opp saken ytterligere ettersom ikke alle anbefalingene var fulgt opp ved behandlingen den 19.03.21.

## **Vurdering:**

Sør-Odal og Nord-Odal har gjennomgått rapporten og besvarelsene som tidligere er gitt overfor kontrollutvalget. Problemstillingene som framkommer vurderes nå å være fulgt opp, og i tråd med kontrollutvalgets anbefalinger.

Under følger oppdatert informasjon med bakgrunn i tilsvar gitt i mars 2021.

### **Punkt 1**

#### ***Sør-Odal og Nord-Odal kommune bør vurdere behovet for en sektorovergripende plan med tydelige plassering av ledelse av det forebyggende arbeidet og tidlig innsats mot barn og unge***

Sør-Odal kommune og Nord-Odal kommune vil utarbeide en planskisse for dette arbeidet. Planen foreslås ferdigstilt i løpet av 2023. I Nord-Odal kommune er det vedtak om at denne planen skal ferdigstilles i løpet av 2022. Lokalt ansvar for forebyggende arbeid barn og unge i Nord-Odal tilligger Kommunalsjef Oppvekst og kultur. Interkommunal samordning med Sør-Odal foreslås noe utsatt, for å kunne se dette i sammenheng med gjennomgang av alle interkommunale samarbeid i regionen og at det er ønskelig at ny kommunalsjef i Sør-Odal også involveres i dette viktige arbeidet.

Forslag til plangruppe: Helse barn og unge, Odal PPT, representanter for skole/barnehage, Odal barneverntjeneste og kommunalsjefer.

### **Punkt 2**

#### ***Nord-Odal kommune bør vurdere om «Handlingsveilederen for tidlig innsats» kan benyttes***

Nord-Odal kommune har etablert felles Fagteam for skole og barnehage. Det er utarbeidet rutine for fagteam våren 2021 som må sees i sammenheng med handlingsveilederen

### **Punkt 3**

#### ***Sør-Odal kommune bør vurdere tiltak for å sikre hensiktsmessig implementering av «Handlingsveilederen for tidlig innsats» hos de ansatte som forventes å benytte den.***

Handlingsveilederen inneholder rutiner og prosedyrer som skal benyttes i møte med ulike problemstillinger rundt barn og familie. For å sikre eierskap, samt realisering av ulike deler av handlingsveilederen vil Sør-Odal kommune gjennomføre kurs/seminar på sentrale områder i handlingsveilederen. Ved gjennomgang av innmeldte saker legges det opp til sjekkpunkter for å sikre at rutiner og prosedyrer som fremkommer i handlingsveilederen følges etter intensjonene.

Ettersom tilgjengeligheten er viktig for å kunne ta i bruk handlingsveilederen, har denne blitt lagt ut i digitale plattformer som benyttes av de ansatte til enhver tid.

Det legges også opp til en gjennomgang av ulike deler av handlingsveilederen i fellestiden og utviklingstiden for ansatte i barnehage og skole. Dette gjennomføres etter en oppstartplan. I tillegg til dette vil handlingsveilederen bli gjennomgått ved planleggingsdagene i barnehage og skole.

Handlingsveilederen ble tatt i bruk i 2018. Sør-Odal og Nord-Odal kommuner legger opp til at handlingsveilederen rulleres/revideres i lys av barnevernreformen som er igangsatt.

#### **Punkt 4**

***Sør-Odal og Nord-Odal kommune bør vurdere å videreføre arbeidet som er gjort rundt medvirkning av barn og unge blant annet ved å sikre at de to rådene, SOBUR og DUK, er operative også fremover***

Både SOBUR og DUK er etablert for inneværende år. Rådene må etableres på nytt hvert år på høsten, da vedtak om medlemmene i rådene skal fattes av kommunestyret.

#### **Punkt 5**

***Odal barneverntjeneste bør vurdere å utvikle rutiner og praksis for involvering av barn og unge i det forebyggende arbeidet og tiltaksarbeidet slik at det fungerer best mulig.***

Odal barneverntjeneste har stort fokus på barns medvirkning og involvering i alle delene av en barnevernssak. Dette er tydeliggjort i malene for tiltaksplan, undersøkelsesrapport, evaluering av tiltaksplaner og vedtak. Hvis barnet ikke er snakket med, gjøres det en vurdering i forhold til dette.

### **Problemstilling 2:**

#### **Punkt 1**

*Odal barneverntjeneste, Sør-Odal og Nord-Odal bør vurdere tiltak som sikrer felles forståelse av tverrfaglig samarbeid og som kan bidra til økt kunnskap om hva som ligger i taushetsplikt, opplysningsplikt og opplysningsrett*

- Felles forståelse av tverrfaglige samarbeid
  - Gjennom planarbeidet med sektorovergripende plan
  - Felles fagteam i den enkelt kommune er etablert i begge kommuner, noe som vil bidra til felles forståelse i den enkelte kommune og felles for begge kommuner
- Økt kunnskap
  - Informasjon til barnehage og skoler en gang per år om barnevernstjenesten ang taushetsplikt, opplysningsplikt og opplysningsrett, og inngår som en del av årshjul i skole og barnehager i begge kommuner
  - Det legges opp til gjennomføring av e-lærings kurs som tar for seg tematikken
  - Gjennomføring avtales nærmere med den enkelte kommune

#### **Punkt 2**

*Sør-Odal og Nord-Odal kan vurdere om det er hensiktsmessig å i større grad involvere Odal barneverntjeneste i utarbeidelsen av relevante kommunale planer*

- Barneverntjeneste skal involveres i relevante kommunale planer som gjelder oppfølging barn og unge.

### **Problemstilling 3:**

***Odal barneverntjeneste sikrer god praksis for medvirkning av fosterbarn knyttet til utarbeidelse av omsorgsplan.***

Odal barneverntjeneste har utarbeidet en rutine for utarbeidelse av foreløpig og endelig omsorgsplan i henhold til bvl. §4-15. Denne planen skal utarbeides i samarbeid med barnet. Barnets beste og hvordan barnet har medvirket skal komme tydelig frem i planen. Det skal også komme frem i planen i hvilken grad barneverntjenesten har lagt vekt på barnets uttalelser. Dette i henhold til bvl. §§ 4-1, 6-3 og Barnekonvensjonen art. 3 og 12.

Malen for omsorgsplanene har blitt endret, slik at overnevnte punkter kommer tydelig frem.

Odal barneverntjeneste vurderer at med disse endringene er det sikret god praksis for barnets medvirkning i utarbeidelse av omsorgsplan.

Praksisen er justert i henhold til endringene i Lov om barneverntjenester som trådte i kraft 01.01.22, og er i samsvar med intensjonene i oppvekstreformen.

Arkivsak-dok. 20/00011-23  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Saksgang                           | Møtedato   |
| Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 24.03.2022 |

## **SAK N-18/22 OPPFØLGING - FR SAMLING**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens redegjørelser om oppfølgingen av rapportens anbefalinger til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Etter en henvendelse fra kommunestyret vedtok kontrollutvalget i møte 15.05.20, jf. sak N-19/20, å bestille et forslag til en prosjektplan knyttet til en gjennomgang av byggeprosessen rundt prosjektet «Samling» fra Revisjon Øst IKS. Kontrollutvalget vedtok følgende:

- 1. Kontrollutvalget viser til bestillingen fra kommunestyret og bestiller et forslag til prosjektplan fra Hedmark Revisjon IKS knyttet til en gjennomgang av byggeprosessen rundt "Samling".*
- 2. Forslag til prosjektplanen legges fram i neste møte.*

### **Møtebehandling 04.06.20, sak N-24/20**

Revisjonen la frem prosjektplanen i møte kontrollutvalgets møte 04.06.20, jf. sak N-24/20.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Magnus Michaelsen orienterte om at det ikke lå inne en vurdering av byggetekniske undersøkelser, og at det man i så fall var nødt til å innhente spesiell kompetanse for en slik undersøkelse og kunne dekkes av ressursene kontrollutvalget hadde tilgjengelig i 2020. Kontrollutvalget foreslo derfor at kommunestyret skulle vurdere om det ønsket en slik undersøkelse senere.

Kontrollutvalget vedtok følgende:

- 1. Kontrollutvalget viser til kommunestyresak 005/20 og foreslår oppstart av forvaltningsrevisjon knyttet til utbyggingen av "Samling" med følgende*

**hovedproblemstilling** og tilhørende underproblemstillinger, som går fram av prosjektplanens pkt. 5:

• **Hvordan har prosjektstyringen av prosjekt «samling» foregått?**

2. Dersom kommunestyret ønsker en mer spesifikk undersøkelse av det rent byggt tekniske, anbefaler kontrollutvalget at dette gjøres i en egen undersøkelse på et senere tidspunkt, gjennom en egen bevilgning.

3. **Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak:**

1) Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til bestilling av forvaltningsrevisjon knyttet til "Samling", ut fra prosjektplanen utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS.

2) Prosjektet har følgende hovedproblemstilling og tilhørende underproblemstillinger, som går fram av prosjektplanens pkt. 5:

• **Hvordan har prosjektstyringen av prosjekt «samling» foregått?**

3) Kommunestyret vurderer på et senere tidspunkt om det ønskes en egen undersøkelse i forhold til det rent byggt tekniske.

For å være sikker på at kontrollutvalgets bestilling var i tråd med det kommunestyret ønsket, vedtok kontrollutvalget å sende saken til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

1. Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets forslag til bestilling av forvaltningsrevisjon knyttet til "Samling", ut fra prosjektplanen utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS.
2. Prosjektet har følgende hovedproblemstilling og tilhørende underproblemstillinger, som går fram av prosjektplanens pkt. 5:  
• **Hvordan har prosjektstyringen av prosjekt «samling» foregått?**
3. Kommunestyret vurderer på et senere tidspunkt om det ønskes en egen undersøkelse i forhold til det rent byggt tekniske.

Kommunestyret behandlet saken i møtet 10.6.20, og sluttet seg til kontrollutvalgets forslag.

#### **Møtebehandling 15.06.20, sak N-36/20**

I kontrollutvalgets møte 15.06.20, jf. sak N-36/20 ble den endelige bestillingen av FR knyttet til Samling behandlet. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til kommunestyresakene 005/20 og 050/20 og foreslår oppstart av forvaltningsrevisjon knyttet til utbyggingen av "Samling" med følgende **hovedproblemstilling** og tilhørende underproblemstillinger, som går fram av prosjektplanens pkt. 5:  
• **Hvordan har prosjektstyringen av prosjekt «samling» foregått?**
2. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
3. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 300 timer og kontrollutvalget ber om at endelig rapport legges fram for kontrollutvalget innen november 2020.
4. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.

#### **Møtebehandling 26.05.21, sak N-36/21**

Kontrollutvalget fikk en ferdigstilt rapport i møte den 26. mai 2021. Rådmannen meddelte sin uttalelse i møtet. Siden det var utfordrende å svare på punktene i uttalelsen i møtet, besluttet kontrollutvalget å sende rapporten tilbake til revisjonen for en ekstra kvalitetssikring av rapportens innhold. Dette resulterte i at revisjonen innhentet en «second opinion» knyttet til bestemte vurderinger, og det ble bevilget 75 timer ekstra for å få ferdigstilt en bearbeidet rapport til det første møtet til kontrollutvalget etter sommeren 2021. Revisjonen forklarer at den foreliggende rapporten er resultatet av forvaltningsrevisjonsprosjektet og den eksterne kvalitetssikringen av bestemte vurderinger.

### **Møtebehandling 03.09.21, sak N-41/21**

Kontrollutvalget behandlet den ferdige rapporten i møte 3. september 2021, sak N-41/21. Kontrollutvalget vedtok å følge opp saken innen 31.03.22.

Prosjektet hadde følgende hovedproblemstilling:

#### **1. Hvordan har prosjektstyring av investeringsprosjektet «Samling» foregått?**

##### **Konklusjon**

Revisjonen konkluderte bla.a. med at «Samling» har blitt håndtert som et vanlig investeringsprosjekt til tross for at rammene til prosjektet har vært vesentlig større enn mange øvre prosjekter i kommunen, samt at prosjektet har gått over flere år enn det mange prosjekter i kommunen vanligvis gjør. Revisjonen avdekket en rekke svakheter i Nord-Odal kommunes håndtering av investeringsprosjekter, særlig håndteringen av økonomirapportering og kontrollen av vedtatt budsjett, ramme og regnskapsførte utgifter.

##### **Anbefalinger**

Basert på rapportens funn gav revisor følgende anbefalinger:

- *Nord-Odal kommune må sikre en praksis hvor økonomireglementet etterleves. Dette gjelder spesielt å reise saker for tilleggsbevilgninger/budsjettreguleringer før budsjettene er overskredet. Ved store investeringsprosjekter bør det legges opp til tettere og raskere skriftlig rapportering av endringer i finansieringsbehov.*
- *Nord-Odal kommune bør sikre at man tydelig oppgir hva som er prosjektenes brutto kostnadsramme i vedtak og/eller dokumenter som er offentlig tilgjengelig.*
- *Nord-Odal kommune bør ha rutiner som sikrer at budsjettoppfølgingen i prosjektregnskapene også kontrolleres opp mot vedtatte årsbudsjetter slik at man til enhver tid er sikret at man har budsjettdekning for løpende kostnader i det enkelte budsjettår.*
- *Nord-Odal kommune bør gjennomføre behovsvurderinger hvor man skiller ut det enkelte behov og behandler de separat. Dette inkluderer såkalte nullpunktsanalyser hvor man gjør vurdering av om behovet kan løses uten å igangsette et investeringsprosjekt.*
- *Nord-Odal kommune bør utarbeide retningslinjer for kjøp og salg av fast eiendom.*

- *Nord-Odal kommune bør sikre at man foretar skriftlige og dokumenterbare vurderinger av markedsverdi ved inngåelse av kontrakter og avhending av fast eiendom.*
- *Nord-Odal kommune bør vurdere om det kan være hensiktsmessig å innhente kunnskap og informasjon om usikkerhetsanalyser og styring av større investeringsprosjekter til senere. Concept ved NTNU har for eksempel mye materiale om dette.*
- *Nord-Odal kommune bør gjennomgå og eventuelt endre sine rutiner med hensyn til protokollering av referat- og orienteringssaker. Dette inkluderer hjemmelsgrunnlag i saker som unntas offentlighet.*

Vi har invitert kommunedirektør Anne Olen Aasen, eller den hun delegerer, til å redegjøre for hvordan administrasjonen har fulgt opp rapportens anbefalinger.

Arkivsak-dok. 21/00131-7  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

| Saksgang                           | Møtedato   |
|------------------------------------|------------|
| Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023 | 24.03.2022 |

## **SAK N-19/22 OPPFØLGING - FELLESMØTE MED VISIT KONGSVINGERREGIONEN**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget i Kongsvinger kommune behandlet i møte 26.10.21, jf. sak K-67/21, en forundersøkelse vedrørende forvaltning av midler i selskapet Visit Kongsvingerregionen. Kontrollutvalget i Nord-Odal vedtok å få en rapportering fra selskapet om hva selskapet har oppnådd sett i henhold til de mål og strategier selskapet selv har vedtatt. Kontrollutvalgene i de øvrige eierkommunene ble informert og oppfordret til å fatte likelydende vedtak. Det ble vedtatt å arrangere et fellesmøte med alle kontrollutvalgene hvor en slik rapportering kunne presenteres.

Kontrollutvalget i Nord-Odal vedtok følgende i sak N-64/21 den 06.12.21:

- 1. Kontrollutvalget ønsker en rapportering på hva selskapet har oppnådd sett i henhold til de mål og strategier selskapet selv har vedtatt.*
- 2. Sekretariatsleder tar kontakt med daglig leder i Visit Kongsvingerregionen og ber om et felles møte hvor en slik rapport kan presenteres ovenfor kontrollutvalgene i alle eierkommunene.*

Fellesmøte ble holdt i kommunestyresalen i Kongsvinger den 24. februar 2022, og alle kontrollutvalgene i eierkommunene var representerte av leder og nestleder. Det ble avtalt at kontrollutvalgslederne og nestlederne orienterer resten av sine respektive utvalg om orienteringen/rapporteringen som ble gitt. Kontrollutvalget tar en diskusjon om dette eventuelt skal følges opp med en forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll av selskapet.



Arkivsak-dok. 18/00097-48  
Saksbehandler Eskil Kristiansen

Saksgang

Møtedato

Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

24.03.2022

## **SAK N-20/22 EVENTUELT**

### **Forslag til vedtak/innstilling:**

Ingen forslag til vedtak.

### **Vedlegg:**

Ingen.

### **Saksframstilling:**