

# MØTEPROTOKOLL

## Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023

**Dato:** 13.04.2023 kl. 08.30 – 15.00

**Sted:**

**Arkivsak:** 18/00084

**Tilstede:** Vigdis Olausson Mellem – leder  
Tore Ødegård – nestleder  
Delia Karlsen (FRP)  
Per Norheim (SV)  
Arnfinn Bråten

**Møtende  
varamedlemmer:**

**Forfall:**

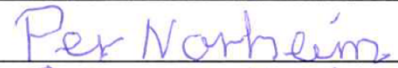
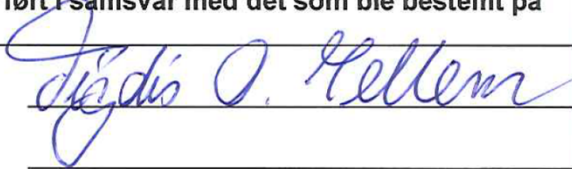


**Andre:** Ordfører Ragnhild Hagenrud Moen til sak 16/23  
Kommunedir. Anne Olen Aasen til sak 15/23  
Leder HR, Stab og service til sak 16/23  
Kommunalsjef Oppvekst og kultur til sakene 17 og 18/23  
Revisjon Øst IKS til sakene 19, 20 og 21/23

**Protokollfører:** Utvalgssekretær Anne Haug

<b>SAKSKART</b>			<b>Ca. kl.</b>	<b>Hvem deltar</b>
<b>Saker til behandling</b>				
<a href="#">13/23</a>	19/00031-40	Sak N-13/23 Referater, orienteringer og diskusjoner	<b>08.30</b>	
<a href="#">14/23</a>	18/00039-152	Sak N-14/23 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen, jf. sak 04/23	<b>09.15</b>	<b>Leder HR, stab og service</b>
<a href="#">15/23</a>	18/00039-151	Sak N-15/23 Samtale med kommunedirektør	<b>10.00</b>	<b>Kom.dir.</b>

<a href="#">16/23</a>	18/00064-84	Sak N-16/23 Samtale med ordfører	10.45	Ordfører
		<b>LUNSJ</b>	11.15	
<a href="#">17/23</a>	18/00039-153	Sak N-17/23 Kommunens oppfølging av Oppvekstreformen	11.45	Kommunalsjef Oppvekst
<a href="#">18/23</a>	18/00039-154	Sak N-18/23 Ytterligere oppfølging av FR Barnevern (2020), jf. sak N-17/22	12.30	Kommunalsjef Oppvekst
<a href="#">19/23</a>	18/00009-157	Sak N-19/23 Revidering av Oppdragsavtale revisjon 2023	13.00	Revisjon
<a href="#">20/23</a>	23/00004-2	Sak N-20/23 FR Administrasjon og styring - presentasjon av Prosjektplan 1 og 2	13.30	Revisjon
<a href="#">21/23</a>	18/00097-59	Sak N-21/23 Eventuelt	14.15	

Det var ingen merknader til innkallingen eller sakslisten.

<b>UNDERSKRIFTER:</b>	
Vi bekrefter at møteboken, som vi har signert, er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.	
	
	
	
	

<b>UTSKRIFTER:</b>
Møtebok er sendt til: Kontrollutvalget, ordfører, kommunedirektør/rådmann, Revisjon Øst IKS og lokalpressen. Innkallinger og møtebøker ligger også på <a href="http://www.konsek-ost.no">www.konsek-ost.no</a> under hvert kontrollutvalg/«Møter».

## **Saker til behandling**

### **Sak N-13/23 Referater, orienteringer og diskusjoner**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	13/23

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

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

#### **Saksframstilling:**

- 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 – Arnfinn Bråten
  - Saker fra utvalg for helse og omsorg – Delia Karlsen
  - Saker og vedtak fra kommunestyret – Tore Ødegård
- 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 mediasaker.
- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene, tiltaksplanen og temaer
- Tilsynssaker fra andre offentlige myndigheter: Sekretariatet orienterer fortløpende om eventuelle tilsyn og tilsynsrapporter i møtene, jf. Statsforvalterens tilsynskalender

#### **Møtebehandling**

Det ble gitt en gjensidig orientering fra utvalgene.

##### FMS:

Merker seg spesielt saken om hets på SoMe og at innbyggere vegrer seg mot å uttale seg i politiske saker

##### KS:

Avklaring av grunneierforholdet rundt Odal Skipark AS, skal inngås festeavtale FACT-team

Avtale med Foreningen for folkehelse – bli et demensvennlig samfunn – oppretter arbeidsgruppe, opplæring av både ansatte og pårørende

Kultur og oppvekst:

Kulturprisen overrekket Hans Ø. Knapper for redning av Sigfredstorpet

Eiendom og samfunn:

Mye orienteringssaker, spesielt om barnehage, ny lokal forskrift for ferdsel på Storsjøen

Helse og omsorg:

Kun orienteringssaker

Kontrollutvalget påpeker at det ofte mangler møteprotokoller fra utvalgene.

**Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

**Vedtak**

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

[Lagre]

## **Sak N-14/23 Oppfølging av politiske vedtak og orientering om rutiner/systemer som sikrer denne oppfølgingen, jf. sak 04/23**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	14/23

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

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

### **Saksframstilling:**

Ett av kontrollutvalgets oppgaver er å undersøke om kommunen har etablert en betryggende og hensiktsmessig internkontroll. Dette kan kontrollutvalget gjøre på flere måter. Som del av denne oppgaven ønsker kontrollutvalget én gang i året en orientering om hvordan kommunestyrevedtak blir fulgt opp av kommunedirektøren, samt informasjon om hvilke rutiner/systemer kommuneadministrasjonen har som sikrer oppfølging av de politiske vedtakene.

Kontrollutvalget vurderer også behovet/ønsket om undersøke hvordan enkelte behandlede kommunestyrevedtak er fulgt opp av administrasjonen i året som er gått.

Det ble gitt en orientering av kommunedirektøren i tilsvarende sak i kontrollutvalgets møte 6. desember 2021. I protokollen heter det:

#### Møtebehandling

*God dialog med ordfører og kommunestyret. Oppfølging av politiske vedtak – vi er i gang med en plan for å få på plass kontroll på status for vedtaksoppfølging (bruker et Excel-ark). Vi må skaffe oss en oversikt over restanser slik at vi kan gi tilbakemelding til politikerne om når de ulike vedtak skal bli henholdsvis fulgt opp og når saker er ferdig. Ikke helt oversikt ennå om vi har et elektronisk system tilgjengelig i Nord-Odal.*

*Fokus er pr i dag på økonomi og at innbyggerne får de tjenestene de har krav på. Kanskje en rapportering kan gjøres i forbindelse med årsmelding. Kjøre lederutviklingsprogram – viktig. Gjennomgang av rutiner, herunder gjennomføring av medarbeidersamtaler – bør forbedres. Informasjonskanal ut til alle ansatte – ønske om et allmøte (planlagt 10.12 – nå utsatt pga covid-situasjonen).*

Saken var satt på dagsorden i kontrollutvalgets forrige møte i februar:

#### **Møtebehandling**

*Kommunen bruker fortsatt manuelle system. Oppfølgingsdokumentet er nå ute hos lederne til utfylling for oppfølging av saker både i FMS og KS, og komm.direktøren har derfor ingenting å orientere kontrollutvalget om i denne saken.*

*Saken settes opp på nytt i neste møte.*

Vi har invitert kommunedirektør Anne Olen Aasen til å gi en ny orientering i saken.

### **Møtebehandling**

Leder HR, stab og service møtte til saken.

Gikk gjennom den politiske sakslisten fra FMS:

En tendens til at politikerne etterspør bedre utredninger og mer informasjon. Gir bedre grunnlag for vedtakene, men medfører at flere saker blir utsatt. Admin. prøver å være bedre forberedt til møtene.

Sakslisten fra KS:

Saker som er u.off. er ofte saker som handler om fritakssaker - en økende tendens. Delegeringsreglementet i Nord-Odal – dette har vi fått på plass på hjemmesiden. Hedmark IKT – Indigo IKS, inngått avtale  
Oppgradering av Sentrumsveien, utsatt sak som er tatt opp igjen. Blir nye runder.

Kort gjennomgang av sakslisten (farget rødt, gult og grønt).

Laget utkast til en rutineliste som kan benyttes av kommunalsjefene. Valgt å bruke Teams som det digitale systemet (inngår i Indigo-avtalen). En god kommunikasjonsform.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar den til orientering.

[Lagre]

## **Sak N-15/23 Samtale med kommunedirektør**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	15/23

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

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

### **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 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 etterstrebtes 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.

Kontrollutvalget har bedt om nærmere informasjon om eventuell interimsavtale eller avtale kommunen har gjort med Odal Skipark/Nord-Odal Idrettsforening og kommunens økonomiske ansvar for/kostnader knyttet til denne aktøren.

### **Møtebehandling**

*Økonomisk situasjon:* av kommunens fire måltall, som alle har vært røde, er to nå gule. Så vi har forbedret situasjonen noe, men vi har fortsatt ikke noe handlingsrom. Finans- og vindkraftinntekter har hjulpet oss.

*Anmeldelser og varslinger:* ingen. Legger mer arbeid i oppfølging av avvik

**Sykefravær:** fortsatt for høyt, spesielt innen helse- og omsorg. Nå samarbeid med NAV

**Tilsyn:** varsel om enkelte planlagte tilsyn, bla. innen beredskap. Har lukket de tilsyn som har vært innen helse- og omsorg.

**Interpellasjon fra KS:**

1. Spesielle tiltak ved skolene i Nord-Odal. En økende tendens – undersøke hvordan spesialundervisning blir gitt og om det er samsvar mellom ressurser og behov.
2. Får ukrainske barn den oppfølging de trenger – mye av integreringen skjer i barnehage/skole og gjennom fritidsaktiviteter. Ønske om flere frivillige i integreringsarbeidet.
3. Streaming av kommunestyremøter. Skjer ikke pr. i dag – veldig dyrt, satt av kr. 80 000,- til streaming i budsjettet for 2023.

Mental helse ønsker lokaler. Har faktisk tilbudt lokaler - oppfordrer til et samarbeid med Frivillighetsentralen.

FACT-team: sammen med nabokommunene inngås det nå en vertskommuneavtale og samhandlingsavtale med A-hus. Samlokalisert med BUP sine lokaler.

Helseledernetverket i Kongsvingerregionen. Kommunalsjef Annbjørg E. Gentenaar møtte til saken:

- Kommunalsjefer/virksomhetsledere i Grue, Eidskog, Kongsvinger, Sør-Odal og Nord-Odal
- Samhandlingskoordinator for kommune og A-hus deltar – sekretariatfunksjon
- Nyopprettet stilling som regional rådgiver for helseledernetverket
- Møter månedlig
- Presenterer aktuelle saker fra helse- og omsorgsområdet for rådmannsutvalget
- Styrke samarbeidet mellom kommunene for å oppnå mål
- Samlet og likeverdig part i samarbeid med helseforetaket
- Prioriteringer for regional rådgiver

Interimsavtale/avtale med Odal Skipark AS. Kommunalsjef Eiendom og samfunn møtte til saken:

- Kommunen skal hefte bort grunn til anlegget
- Ingen avtaler inngått med idrettslag eller skiparken, men leieavtale skal inngås. Det som ligger i bunn er avtalen som kommunen i sin tid inngikk med vindkraftkonsesjonæren, om kompensasjon
- Reguleringsplanarbeid – kostnader vil bli betalt fra kompensasjonen, så kommunen har ikke hatt noen direkte kostnader med dette.
- Det er penger til investering og drift – belastes ikke kommunen. Den økonomiske risikoen for kommunen anses å være liten

### **Votering**

Det ble ikke lagt frem forslag til endret vedtak.



**Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra kommunedirektøren til orientering.

[Lagre]

## **Sak N-16/23 Samtale med ordfører**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	16/23

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

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

### **Saksframstilling:**

Kontrollutvalget inviterer ordfører Ragnhild Hagenrud Moen 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

### **Møtebehandling**

- Ny forskrift om motorisk ferdsel på Storsjøen. Folk kvier seg for å komme med høringsuttalelser i saken i frykt for represalier. Folk, inkludert kommunens saksbehandlere, henges ut i SoMe
- Forhandlinger med fastlegene – ikke bra med konkurranse mellom kommunene om legene, men vanskelig å unngå
- Problem med å rekruttere lærere til ungdomsskolen – flere ledige stillinger
- Prosessen i gang med å ansette ny kommunedirektør

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

[Lagre]

## **Sak N-17/23 Kommunens oppfølging av Oppvekstreformen**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	17/23

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

Kontrollutvalget takker for orienteringen.

### **Saksframstilling:**

Kommunalsjefene i Nord-Odal og Sør-Odal kommuner presenterte den 12.5.22, Oppvekstreformen for kontrollutvalget jf. sak N-25/22. Kontrollutvalget var veldig fornøyd med informasjonen, men ønsker en orientering om kommunens oppfølging av Oppvekstreformen.

Kommunedirektøren, *eller den hun delegerer*, er invitert til sak.

### **Møtebehandling**

Kommunalsjef Oppvekst, Yvonne Bunes, møtte til saken.

- Større oppmerksomhet rundt forebygging. Samhandling mellom helse og oppvekst er god i kommunen – et godt utgangspunkt
- Endringer i barnevernloven – kommunestyret skal selv vedta en plan for det forebyggende arbeidet.
- Nasjonal veileder – organisering av det tverrsektorielle samarbeidet
- Tilstrekkelig kunnskap om andre sektors ansvar og oppgaver
- Etablere samarbeidsstrukturer og rutiner
- Alle ulike sektorer/tjenester har ulike særlovgivninger. Kompetansen om hvem som gjør hva må økes hos alle sektorer og rutiner

Kommunen har begynt å skrive på strategiplanen for tidlig innsats/forebyggende arbeid. Felles grunnmur – barnets beste på tross av ulikt lovgrunnlag. Må jobbes med relasjoner og god kommunikasjon som i praksis skal bære til barnets beste.

Målet er å finne ut hvilke tiltak kommunen har for å møte utfordringer og hvordan vi skal samhandle.

Digitalisering – felles IP-system med muligheter for flere digitale tjenester som kan bidra til bedre samhandling for alle

Regionale konferanser for både helse og oppvekst – skal avholde kommunal workshop neste uke

Vi er ikke i mål, men vi er godt i gang og vi ser frem til å jobbe med dette. Godt at vi har et bra regionalt nettverk til støtte for oss.

Konsekvensene av reformen – herunder ressursbehovet og de økonomiske kostnadene – for kommunen, er det umulig å si noe om det pr. i dag. Men på lang sikt skal det være kostnadsbesparende ved at man forebygger og iverksetter tidlig innsats.

Kan være greit å komme tilbake til kontrollutvalget på slutten av året – da bør iallfall alle ressurser være på plass.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag til endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for orienteringen.

[Lagre]

## **Sak N-18/23 Ytterligere oppfølging av FR Barnevern (2020), jf. sak N-17/22**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	18/23

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

Kontrollutvalget takker for informasjonen, og tar saken til orientering.

### **Saksframstilling:**

Revisjon Øst 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 behandling den 19.03.21. Kontrollutvalget vedtok derfor en oppfølging av saken i møte 24.03.22, jf. sak N-17/22.

Kommunalsjef for Oppvekst og kultur Karen Marie Løberg Furuseth og Denis Aggrey tidligere kommunalsjef i Sør-Odal kommune møtte til sak N-17/22 Oppfølging – FR Barnevern.

Kommunalsjef mener problemstillingene i punkt 2 og 3 må anses som fulgt opp og denne delen av revisjonen kan «lukkes». Kontrollutvalget sa seg enige i dette. Arbeidet med problemstilling 1 gjenstår fortsatt.

#### **Problemstilling 1:**

- Sør-Odal og Nord-Odal kommune bør vurdere behovet for en sektorgripende plan med tydelig plassering av ledelse av det forebyggende arbeidet og tidlig innsats mot barn og unge.
- Nord-Odal kommune bør vurdere om «Handlingsveiledere for tidlig innsats» kan benyttes.
- Sør-Odal kommune bør vurdere tiltak for å sikre hensiktsmessig implementering av «Handlingsveiledere 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 operativt 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.

I møtebehandling 24.3.22, jf. sak N-17/22 vedr. problemstilling 1. står det bl.a. at

- det er iverksatt opprettelse av fagteam.
- i drift etter faste rutiner.

- har utarbeidet «Handlingsveileder for tidlig innsats» i Sør-Odal, men dette arbeidet er ikke ferdig i Nord-Odal.

Det ble også nevnt noe om usikkerhet vedr. Barnevernreformen bl.a. at dette innebærer mye større kostnader for kommunens drift. Det ble opplyst om at det skal informeres nærmere om dette til kontrollutvalget neste møte.

Ved møtebehandlingen 24.3.22 ble det også orientert om at DUK fungerer godt, og skriftlige rutiner er på plass og godt innarbeidet når det gjelder involvering av barn og unge i det forebyggende arbeidet.

Ifølge møtebehandlingen gjenstår det fortsatt en del arbeid med problemstilling 1.

Kontrollutvalget har derfor invitert kommunedirektør, *eller den hun delegerer*, til saken for å gi en orientering om dagens situasjon.

### **Møtebehandling**

Ny kommunalsjef Oppvekst, Yvonne Bunes, møtte til saken.

Den planen som ble etterspurt tilbake i 2019, er nå lovpålagt.

Handlingsveileder for tidlig innsats: dokumentet er lagt på is til vi får på plass en overordnet strategiplan.

Svært ressurskrevende situasjon på oppvekst – nå 2 vakante stillinger på i alt 3 årsverk.

Kontrollutvalget anser nå revisjonssaken som avsluttet og det blir ikke ytterligere oppfølging av denne.

### **Votering**

Det ble ikke fremmet forslag om endret vedtak.

### **Vedtak**

Kontrollutvalget takker for informasjonen, og tar saken til orientering.

[Lagre]

## **Sak N-19/23 Revidering av Oppdragsavtale revisjon 2023**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	19/23

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

Saken legges frem uten forslag til vedtak

### **Saksframstilling:**

En oppdragsavtale gir informasjon om hvilke tjenester og hvilke ressurser som kontrollutvalget kan forvente å få fra Revisjon Øst IKS i løpet av et år.

I møtet 20.10.22 sak N-38/22 godkjente kontrollutvalget oppdragsavtalen 2023 med Revisjon Øst. Vedtaket ble gjort under forutsetning av kommunestyrets budsjettvedtak. I samme møte, sak N-39/22, fremmet kontrollutvalget sitt samlede budsjettforslag til kontroll og tilsynsarbeidet for 2023 (kontrollutvalgets egen virksomhet, sekretariatets og revisjons virksomhet). Når det gjelder Revisjon Øst og Konsek Øst (sekretariatet) var de foreslåtte budsjettallene i tråd med representantskapets budsjettvedtak og selskapsavtalens bestemmelser i de to selskapene.

Kommunestyret vedtok imidlertid et vesentlig lavere budsjett for revisjonstjenester for 2023 enn det kontrollutvalget hadde foreslått, da de valgte å videreføre budsjettall for 2021 både når det gjaldt revisjons og sekretariatets tjenester. Det må derfor foretas en revidering av oppdragsavtalen 2023.

Revisjon Øst tar en diskusjon med kontrollutvalget om behovet for endring av oppdragsavtalen som følge av kommunestyrets budsjettvedtak.

### **Møtebehandling**

Det er allerede foretatt et nedtrekk på timer til regnskapsrevisjon, så her er det ikke mer å hente. Da vil det i realiteten måtte gjøres et nedtrekk på timer til forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og/eller andre undersøkelser.

Kommunestyrets vedtak innebar nær 78 000,- mindre enn kontrollutvalget hadde foreslått, dvs. om lag 70 timer. Kontrollutvalgets forslag er basert på representantskapets budsjettvedtak.

Kontrollutvalget finner det svært uheldig å kutte ressurser på tilsyn og kontroll og ønsker foreløpig ikke å foreta noen revidering av oppdragsavtalen. I stedet ønsker utvalget å be kommunestyret om å reversere sitt budsjettvedtak når det gjelder revisjons virksomhet 2023.

### **Votering**

Det ble fremmet forslag til vedtak. Vedtaket var enstemmig.

**Vedtak**

Kontrollutvalget ber om at kommunestyrets budsjettvedtak for Revisjon Øst 2023 reverseres i tråd med representantskapets budsjettvedtak, dvs. at kontrollutvalgets budsjettforslag for revisjons virksomhet vedtas, kr. 1 133 000,-.

[Lagre]



## **Sak N-20/23 FR Administrasjon og styring - presentasjon av Prosjektplan 1 og 2**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	20/23

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

Saken fremmes uten forslag til vedtak

### **Saksframstilling:**

I kontrollutvalgets møte den 22. oktober 2021, vurderte kontrollutvalget valget av en ny forvaltningsrevisjon i medhold av vedtatt plan. Kontrollutvalget endte opp med å bestille en prosjektplan for en forvaltningsrevisjon knyttet til Administrasjon og styring, jf. sak N-53/21.

#### **Møtebehandling:**

*Utvalget finner det mest aktuelt med et prosjekt relatert til Administrasjon og styring når det gjelder forsvarlig saksbehandling av saker som legges frem for kommunestyret (kvalitet, konsekvensutredninger og alternativer). Informasjon og kommunikasjon kan også innlemmes i en slik gjennomgang, da det er risiko for at kommunen ikke legger ut innkallinger på sin hjemmeside i god tid før møter og at postlister ikke oppdateres ofte nok. Får innbyggerne god nok informasjon om det som skjer i kommunen? Internkontroll og kvalitetssystem/avvikssystem kan også være en del av prosjektet.*

*Kontrollutvalget overlater til revisjon om å legge frem nærmere spissing av problemstillingene i prosjektplanen.*

#### **Vedtak:**

- 1. Kontrollutvalget viser til vedtatt plan for forvaltningsrevisjon for Nord-Odal kommune for 2021-2024 og bestiller en prosjektplan med utgangspunkt i Administrasjon og styring.*
- 2. Prosjektplanen legges frem innen 31.3.2022.*

Denne prosjektplanen kunne imidlertid ikke komme til behandling før i 2023. Grunnen til dette var at kontrollutvalget ikke hadde timer igjen i oppdragsavtalen for 2022 slik at revisjon kunne starte arbeidet.

Revisjon har i e-post datert 1.3.23 oversendt to ulike prosjektplaner relatert til ulike temaer som utvalget diskuterte når de valgte dette forvaltningsrevisjonsprosjektet. Den ene prosjektplanen er knyttet til Internkontroll og avvikssystem, jf. vedlegg 1 og den andre til Saksutredning av politiske saker, jf. vedlegg 2.

Utvalget tar en diskusjon i møtet og velger hvilket prosjekt de ønsker å gå for.

Revisjon er invitert til saken.

### **Møtebehandling**

Utøvende revisor gikk gjennom de to prosjektplanene med forslag til ulike temaer.

#### **Prosjektplan 1 – Internkontroll og kvalitetssystem**

Kvalitetssystem er innført, men blir kvalitetssystemet benyttet og fulgt opp i praksis i kommunen?

Avgrensninger mot internkontrollforskriften om kommunens HMS-arbeid og IKT-sikkerhet i kommunen

#### **Prosjektplan 2- Saksutredning av politiske saker**

Hvordan jobbes det i administrasjonen for å sikre forsvarlig saksforberedelse av politiske saker (systemer og rutiner)? Kommuneloven krever et «faktisk og rettslig grunnlag for å fatte vedtak».

Er det etablert retningslinjer for kvalitetssikring og godkjenning av saksutredninger i forbindelse med forberedelse av politiske saker?

Hvordan sikrer admin. at det i nødvendig grad belyses forhold som det eventuelt er knyttet usikkerhet til i saksutredninger?

I hvilken grad er det etablert system og rutiner for å sikre at saksutredninger blir ferdigstilt så raskt som mulig og innen eventuelle frister som er satt?

Hvordan er økonomisk usikkerhet, miljømessige konsekvenser eller bærekraftsmål vurdert i utredningene?

### **Votering**

Kontrollutvalget ønsker å gå for prosjekt nr. 2 – saksutredning av politiske saker

### **Vedtak**

1. Kontrollutvalget vedtar oppstart av forvaltningsrevisjon knyttet til *Administrasjon og styring – saksutredning av politiske saker.*
2. Prosjektet har følgende problemstillinger:
  - a) Har Nord-Odal kommune etablert system, rutiner, maler eller lignende for saksforberedelse/utredning av politiske saker?
  - b) Er det etablert retningslinjer for kvalitetssikring og godkjenning av saksutredninger ifm. forberedelse av politiske saker? (Spørsmål om kvalitet, konsekvenser og alternativer)
  - c) Hvordan sikrer administrasjonen at det i nødvendig grad belyses forhold som det eventuelt er knyttet usikkerhet til i saksutredninger?
  - d) I hvilken grad er det etablert system og rutiner for å sikre at saksutredninger blir ferdigstilt så raskt som mulig og innen eventuelle frister som er satt?
  - e) I hvilken grad har kommunen tilstrekkelig kapasitet og kompetanse til å forberede/utrede politiske saker?
3. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget.
4. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på om lag 270 timer. Kontrollutvalget ber om at endelig rapport ferdigstilles i oktober 2023.
5. 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.

[Lagre]

## **Sak N-21/23 Eventuelt**

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Nord-Odal kontrollutvalg 2019-2023	13.04.2023	21/23

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

Saken fremmes uten forslag til vedtak.

### **Møtebehandling**

Kontrollutvalget hadde en samtale med økonomisjef Ove Jostein Bakken.  
Diskusjonen omhandlet kommunens ressursbruk til revisjon og kontrollvirksomhet.

Ingen andre saker under eventuelt

### **Vedtak**

Ingen.

[Lagre]